

ASAMBLEA JUNTA DE SOCIOS

CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE POPAYAN

INFORME DE GESTION

1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE 2021

GREGORIO MOLANO ANACONA
GERENTE



Creo en
POPAYÁN



La movilidad
es de todos

Mintransporte

CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE POPAYAN

SOCIOS CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE POPAYAN LIMITADA



JUAN CARLOS LOPEZ CASTRILLON

ALCALDE
93.68%

CESAR AUGUSTO SANCHEZ DAZA

DIRECTOR
6.24%

ASOCIACION DE EXALUMNOS DE LA UNIVERSIDAD DEL CAUCA

FRANCISCO JULIAN CASTRO CAICEDO

PRESIDENTE

0.08%



Creo en
POPAYÁN





MISIÓN

Contribuir a la disminución de la accidentalidad vial, mediante una revisión técnico mecánica y de gases a los vehículos automotores, siendo así multiplicadores permanentes de una cultura en seguridad vial.

VISIÓN

Nos vemos como una empresa líder en la prestación de servicios dentro del sector de tránsito y transporte, siendo una organización con altos niveles de innovación, productividad y rentabilidad. El CDAP será una empresa cumplidora de las responsabilidades sociales, en especial en el campo de la seguridad vial, el respeto y preservación del medio ambiente.



Creo en
POPAYÁN



La movilidad
es de todos

Mintransporte



POLÍTICA DE CALIDAD

El Centro de Diagnóstico Automotor de Popayán Ltda., está comprometido con el cumplimiento de los requisitos y la mejora continua, con personal competente y tecnología adecuada. Inspeccionamos vehículos basados en la independencia e imparcialidad.

OBJETIVOS DE CALIDAD

1. Cumplir con los requisitos aplicables a nuestro sector
2. Mejoramiento continuo de los procesos
3. Formación continua a nuestro talento humano
4. Mantener la infraestructura en condiciones óptimas



	TABLA DE CONTENIDO	PAG
1	INFORME ECONOMICO	9
2	PLAN DE ACCION	10
2.1.1	PROYECCION DE VEHICULOS LIVIANOS Y PESADOS A REVISAR	10-11
2.1.2	PROYECCION DE INGRESOS POR REVISION DE VEHICULOS LIVIANOS Y PESADOS	12-13
2.1.3	PROYECCION DE MOTOCICLETAS A REVISAR	14-15
2.1.4	PROYECCIÓN DE INGRESOS POR REVISION DE MOTOCICLETAS	16-17
2.1.5	INGRESOS POR PREVENTIVAS Y DUPLICADOS	18-19
2.1.6	INGRESOS TOTALES CDAP	20
3	PROYECCION DE INGRESOS PARQUEADERO INMOVILIZADOS	21-22
4	CIFRAS COMPARATIVAS DEL RESULTADO Y SITUACION FINANCIERA	24
4.1	INGRESOS POR UNIDAD DE NEGOCIO	24-25
4.2	GASTOS POR UNIDAD DE NEGOCIO ANALISIS DE COSTOS Y GASTOS POR NEGOCIO	26-27
4.3	ANALISIS DE UTILIDAD/PERDIDA POR UNIDAD DE NEGOCIO	28-29
4.4	RESUMEN	30
4.5	ANALISIS DE SITUACION FINANCIERA	31
5.	MERCADEO	32-35
6.	CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS EN EL SISTEMA DE GESTION DE SEGURIDAD Y RIESGO EN EL TRABAJO	36-37
7.	CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS EN EL SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	37-38
8.	INFORME GESTION DOCUMENTAL	38-41

9.	INFORME JURIDICO	41-43
10.	CONSOLIDADO DE 01 DE JUNIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2020	44-50
11.	ESTADO DE SITUACION FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	51-52
12.	ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	53-54
13.	ESTADO DE SITUACION FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL, PERIODOS COMPARADOS 2021-2020	55
14.	ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL PERIODOS COMPARADOS 2021-2020	56-57
15.	ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	58
16.	ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	59
17.	CIERRE FISCAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	60
18.	NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31/12/2021	61-80
19.	CERTIFICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	81
20.	DICTAMEN REVISOR FISCAL	82-85

1. NFORME ECONÓMICO

Los activos del CDAP A 31 de diciembre de 2021, están representados en recursos en efectivo, el terreno y la construcción del bien inmueble, maquinaria y equipo, muebles y enseres, equipo de transporte, adecuado para prestar el servicio de revisiones técnico mecánicas de acuerdo a las normas existentes con un valor total de \$ 2.046.562.478,98

El pasivo total del CDAP A 31 de diciembre de 2021; relacionado con obligaciones laborales, cuentas por pagar de la presente vigencia; impuestos y algunas contingencias, asciende a la suma de **\$347.889.435,90**

El patrimonio institucional está representado en el capital social, los resultados de ejercicios anteriores, y una utilidad del ejercicio de **\$2.206.253,42** Para un total del patrimonio de **\$ 1.698.673.043,08** con corte a 31 de diciembre de 2021



Teniendo un valor intrínseco de \$1.291,34 de cuotas partes y un valor nominal de \$1.000,00

2. PLAN DE ACCION

2.1.1 PROYECCION DE VEHÍCULOS LIVIANOS Y PESADOS A REVISAR

Para la prestación del servicio de Revisión Técnico Mecánica y de Emisiones Contaminantes, se proyectó revisar 6.079 vehículos entre livianos y pesados, en la vigencia 2021; el cumplimiento a 31 diciembre de 2021, es del 116.14% que Corresponde un total de 7.060 vehículos revisados entre livianos y pesados, tal como lo muestra la siguiente tabla y gráfica.

VARIABLE	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGOS	SEPT	OCT	NOV	DIC	TOTAL 2021
Nº de vehículos a revisar	564	576	271	183	183	468	642	597	762	703	496	634	6079
Nº de vehículos revisados	530	615	490	182	45	552	746	635	818	662	678	1107	7060
Cumplimiento año vigente	94,0%	106,8%	180,8%	99,5%	25%	117,95%	116,20%	106,37%	107,35%	94,17%	136,69%	174,68%	116,14%

VEHICULOS LIVIANOS Y PESADOS

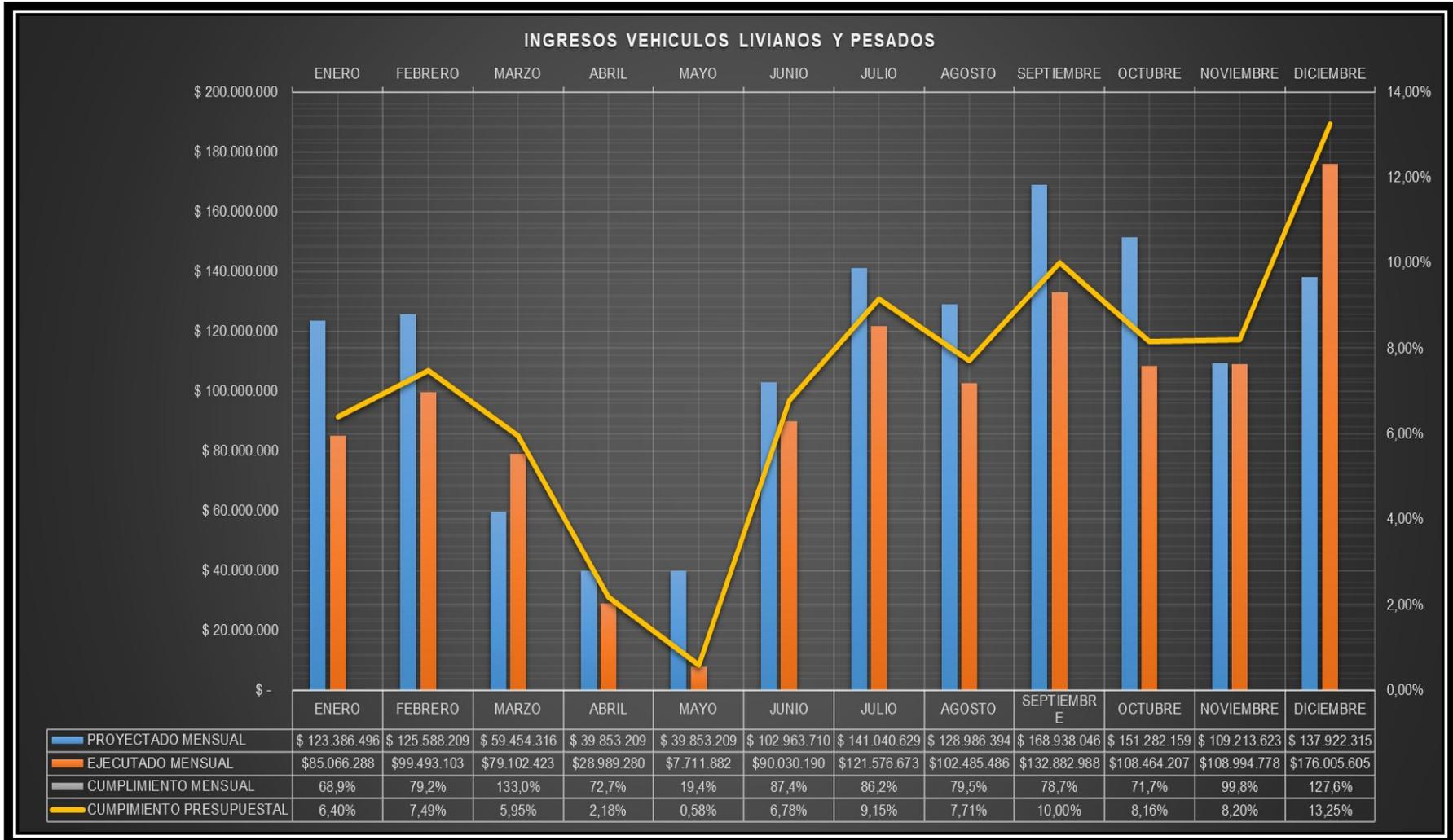


 Nº de vehículos a revisar	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGOS	SEPT	OCT	NOV	DIC
 Nº de vehículos revisados	530	615	490	182	45	552	746	635	818	662	678	1107
 Cumplimiento año vigente	94,0%	106,8%	180,8%	99,5%	25%	117,95%	116,20%	106,37%	107,35%	94,17%	136,69%	174,68%

2.1.2 PROYECCIÓN DE INGRESOS POR REVISIÓN DE VEHÍCULOS LIVIANOS Y PESADOS

El Centro de Diagnóstico Automotor de Popayán, realizó una proyección de ingresos para la vigencia 2021 por RTMYEC a vehículos livianos y pesados por la suma de **\$1.328482.312,78** obteniendo como resultado del 1 de enero a 31 de diciembre unos ingresos por \$ **1.140.802.903** un cumplimiento del 86% de lo proyectado.

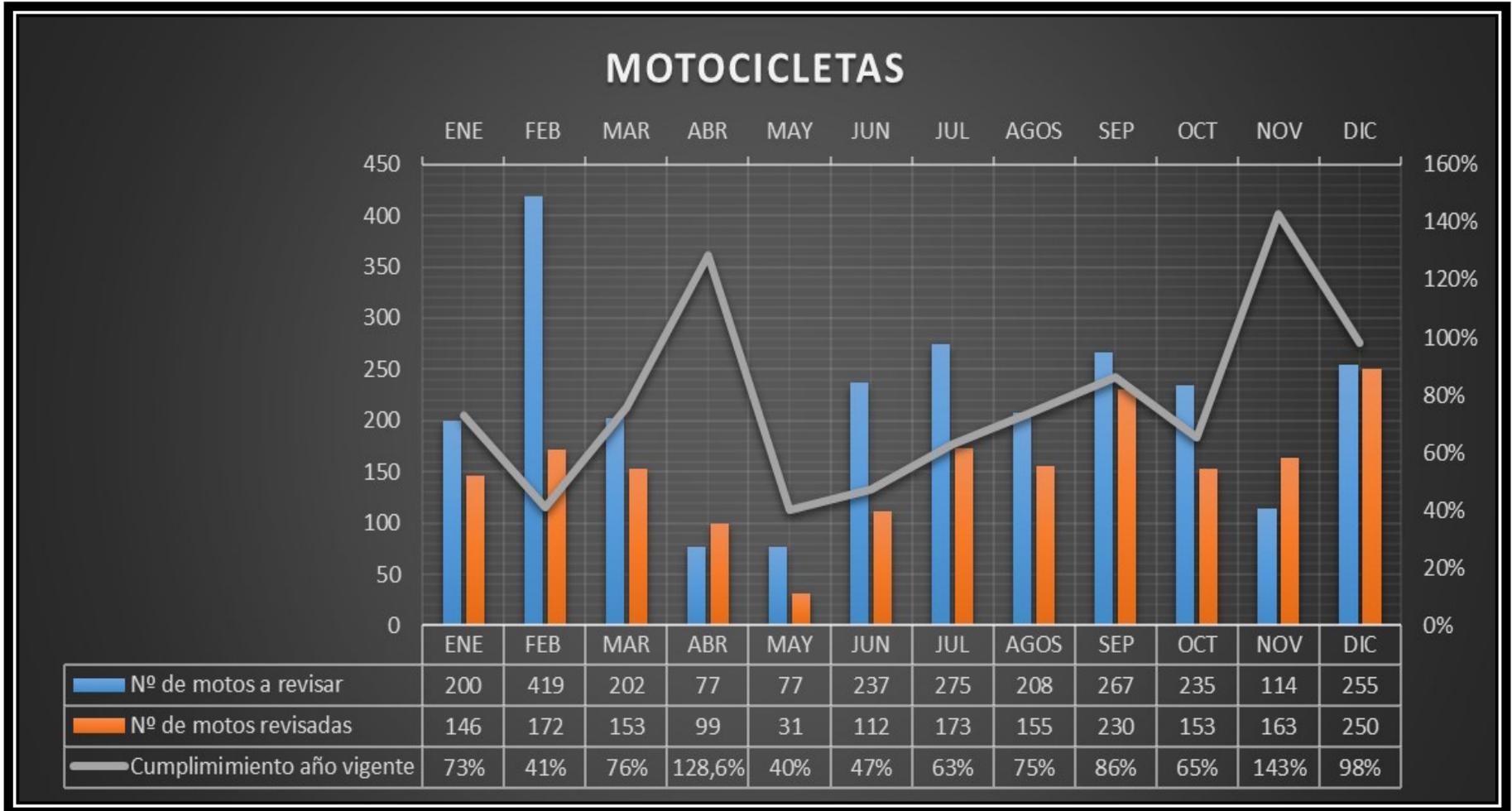
INGRESOS POR RTMYEC DE VEHÍCULOS LIVIANOS Y PESADOS 2021				
PRESUPUESTO 2021	\$ 1.328.482.312,78			
MES	PROYECTADO MENSUAL	EJECUTADO MENSUAL	CUMPLIMIENTO MENSUAL	CUMPLIMIENTO PRESUPUESTAL
ENERO	\$ 123.386.496	\$ 85.066.288	68,9%	6,40%
FEBRERO	\$ 125.588.209	\$ 99.493.103	79,2%	7,49%
MARZO	\$ 59.454.316	\$ 79.102.423	133,0%	5,95%
ABRIL	\$ 39.853.209	\$ 28.989.280	72,7%	2,18%
MAYO	\$ 39.853.209	\$ 7.711.882	19,4%	0,58%
JUNIO	\$ 102.963.710	\$ 90.030.190	87,4%	6,78%
JULIO	\$ 141.040.629	\$ 121.576.673	86,2%	9,15%
AGOSTO	\$ 128.986.394	\$ 102.485.486	79,5%	7,71%
SEPTIEMBRE	\$ 168.938.046	\$ 132.882.988	78,7%	10,00%
OCTUBRE	\$ 151.282.159	\$ 108.464.207	71,7%	8,16%
NOVIEMBRE	\$ 109.213.623	\$ 108.994.778	99,8%	8,20%
DICIEMBRE	\$ 137.922.315	\$ 176.005.605	127,6%	13,25%
TOTAL	\$ 1.328.482.313	\$ 1.140.802.903	86%	86%



2.1.3 PROYECCION DE MOTOCICLETAS A REVISAR

Para la prestación del servicio de Revisión Técnico Mecánica y de Emisiones Contaminantes, se proyectó revisar 2.566, en el periodo de 01 de enero a 31 de diciembre de 2021, se revisaron 1.837 motocicletas, que corresponden al 72% de cumplimiento con lo proyectado para esta vigencia, tal como se muestra en la siguiente tabla y grafica

VARIABLE	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGOS	SEP	OCT	NOV	DIC	TOTAL 2021
Nº de motos a revisar	200	419	202	77	77	237	275	208	267	235	114	255	2566
Nº de motos revisadas	146	172	153	99	31	112	173	155	230	153	163	250	1837
Cumplimiento año vigente	73%	41%	76%	128,6%	40%	47%	63%	75%	86%	65%	143%	98%	72%



2.1.4 PROYECCIÓN DE INGRESOS POR REVISION DE MOTOCICLETAS

El Centro de Diagnóstico Automotor de Popayán, realizó una proyección de ingresos para la vigencia 2021 por RTMYEC a motocicletas por la suma de **\$349.867.535**, obteniendo como resultado en el periodo de 01 de enero a 31 de diciembre, unos ingresos por **\$ 170.234.327** que corresponde al cumplimiento del **49%** hasta la fecha de acuerdo a lo proyectado.

INGRESOS POR RTMYEC DE MOTOCICLETAS 2021				
PRESUPUESTO 2021	\$ 349.867.535			
MES	PROYECTADO MENSUAL	EJECUTADO MENSUAL	CUMPLIMIENTO MENSUAL	CUMPLIMIENTO PRESUPUESTAL
ENERO	\$ 27.273.968	\$ 13.529.783	50%	4%
FEBRERO	\$ 57.131.822	\$ 15.939.196,64	28%	5%
MARZO	\$ 27.541.630	\$ 14.178.471	51%	4%
ABRIL	\$ 10.498.875	\$ 9.174.305,04	87%	3%
MAYO	\$ 10.498.875	\$ 2.872.762	27%	1%
JUNIO	\$ 32.314.809	\$ 10.379.012	32%	3%
JULIO	\$ 37.491.781	\$ 16.031.866	43%	5%
AGOSTO	\$ 28.360.415	\$ 14.363.811	51%	4%
SEPTIEMBRE	\$ 36.402.534	\$ 21.314.042	59%	6%
OCTUBRE	\$ 32.044.347	\$ 14.178.471	44%	4%
NOVIEMBRE	\$ 15.539.916	\$ 15.105.169	97%	4%
DICIEMBRE	\$ 34.768.564	\$ 23.167.437	67%	7%
TOTAL	\$ 349.867.535	\$ 170.234.327	49%	49%

INGRESO MOTOCICLETAS



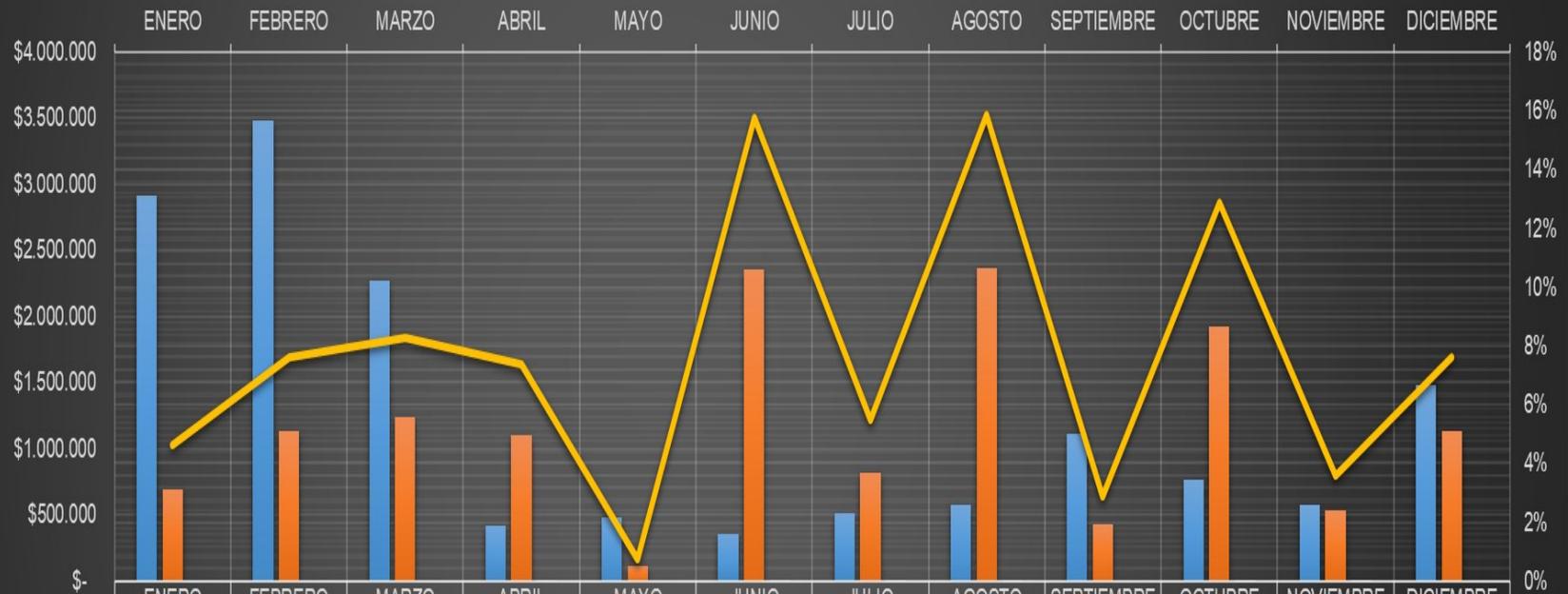
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
PROYECTADO MENSUAL	\$27.273.968	\$57.131.822	\$27.541.630	\$10.498.875	\$10.498.875	\$32.314.809	\$37.491.781	\$28.360.415	\$36.402.534	\$32.044.347	\$15.539.916	\$34.768.564
EJECUTADO MENSUAL	\$13.529.783	\$15.939.196	\$14.178.471	\$9.174.305,0	\$2.872.762	\$10.379.012	\$16.031.866	\$14.363.811	\$21.314.042	\$14.178.471	\$15.105.169	\$23.167.437
CUMPLIMIENTO MENSUAL	50%	28%	51%	87%	27%	32%	43%	51%	59%	44%	97%	67%
CUMPLIMIENTO PRESUPUESTAL	4%	5%	4%	3%	1%	3%	5%	4%	6%	4%	4%	7%

2.1.5 INGRESOS POR PREVENTIVAS

También presentamos ingresos por el concepto de Revisiones preventivas así:

INGRESOS POR PREVENTIVAS				
PRESUPUESTO 2021	\$ 14.956.980,03			
MES	PROYECTADO MENSUAL	EJECUTADO MENSUAL	CUMPLIMIENTO MENSUAL	CUMPLIMIENTO PRESUPUESTAL
ENERO	\$ 2.912.026	\$ 694.117,65	24%	5%
FEBRERO	\$ 3.488.032	\$ 1.137.815,13	33%	8%
MARZO	\$ 2.272.021	\$ 1.236.974,79	54%	8%
ABRIL	\$ 416.004	\$ 1.107.563,03	266%	7%
MAYO	\$ 480.004	\$ 114.285,71	24%	1%
JUNIO	\$ 352.003	\$ 2.357.983,20	670%	16%
JULIO	\$ 512.005	\$ 818.487,40	160%	5%
AGOSTO	\$ 576.005	\$ 2.371.428,57	412%	16%
SEPTIEMBRE	\$ 1.120.010	\$ 428.571,43	38%	3%
OCTUBRE	\$ 768.007	\$ 1.926.050,42	251%	13%
NOVIEMBRE	\$ 576.005	\$ 539.495,80	94%	4%
DICIEMBRE	\$ 1.484.858	\$ 1.139.495,80	77%	8%
TOTAL	\$ 14.956.980	\$ 13.872.268,93	93%	93%

INGRESO PREVENTIVAS



2.1.6 INGRESOS TOTALES CDAP

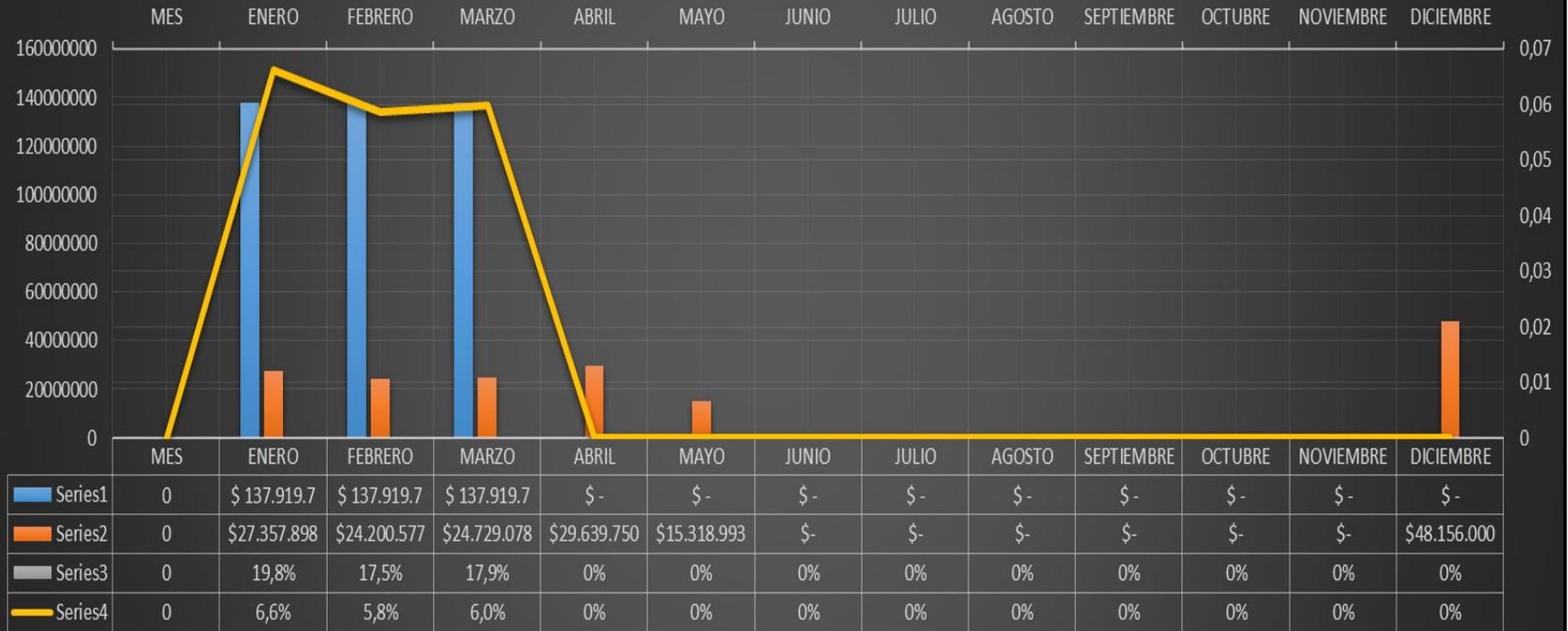
INGRESOS RTMC Y OTROS INGRESOS					
MES	TOTAL INGRESOS PROYECTADOS	INGRESOS RTMC	OTROS INGRESOS	TOTAL INGRESOS CDAP	CUMPLIMIENTO
ENERO	\$ 153.790.518	\$ 99.290.189	\$ 873,19	\$ 99.291.062	65%
FEBRERO	\$ 186.472.423	\$ 116.570.115	\$ 630,43	\$ 116.570.746	63%
MARZO	\$ 89.394.700	\$ 94.517.869	\$ 759,79	\$ 94.518.629	106%
ABRIL	\$ 50.840.163	\$ 39.271.148	\$ 712,94	\$ 39.271.861	77%
MAYO	\$ 50.904.254	\$ 10.698.930	\$ 171	\$ 10.699.102	21%
JUNIO	\$ 135.823.078	\$ 102.767.185	\$ 85	\$ 102.767.270	76%
JULIO	\$ 179.298.605	\$ 138.427.027	\$ 157	\$ 138.427.184	77%
AGOSTO	\$ 158.147.018	\$ 119.220.725	\$ 208	\$ 119.220.933	75%
SEPTIEMBRE	\$ 206.753.704	\$ 154.625.602	\$ 159	\$ 154.625.761	75%
OCTUBRE	\$ 184.355.873	\$ 124.568.729	\$ 156.640.368	\$ 281.209.097	153%
NOVIEMBRE	\$ 125.507.475	\$ 124.639.443	\$ 288	\$ 124.639.730	99%
DICIEMBRE	\$ 174.423.016	\$ 200.312.538	\$ 39.734.047	\$ 240.046.585	138%
TOTAL	\$ 1.695.710.828	\$ 1.324.909.498	\$ 196.378.460	\$ 1.521.287.959	90%

3. PROYECCIÓN DE INGRESOS PARQUEADERO INMOVILIZADOS

El Centro de Diagnóstico Automotor de Popayán, realizó una proyección de ingresos para la vigencia 2021, por la unidad de Parquadero, la suma **de \$413.759.357**, (para operar los meses de enero a marzo) obteniendo como resultado de 01 de enero a 31 de diciembre de 2021, unos ingresos por **\$ 169.402.269**, que corresponde al 40.9 % de lo proyectado.

INGRESOS POR PARQUEADERO 2021				
PRESUPUESTO 2021		\$ 413.759.357,00		
MES	INGRESOS PROYECTADO PARQUEADERO	INGRESO MENSUAL	CUMPLIMIENTO MENSUAL	CUMPLIMIENTO PRESUPUESTAL
ENERO	\$ 137.919.786	\$ 27.357.898,00	19,8%	6,6%
FEBRERO	\$ 137.919.786	\$ 24.200.577,00	17,5%	5,8%
MARZO	\$ 137.919.786	\$ 24.729.078,00	17,9%	6,0%
ABRIL	\$ -	\$ 29.639.750,00	0%	0%
MAYO	\$ -	\$ 15.318.993,00	0%	0%
JUNIO	\$ -	\$ -	0%	0%
JULIO	\$ -	\$ -	0%	0%
AGOSTO	\$ -	\$ -	0%	0%
SEPTIEMBRE	\$ -	\$ -	0%	0%
OCTUBRE	\$ -	\$ -	0%	0%
NOVIEMBRE	\$ -	\$ -	0%	0%
DICIEMBRE	\$ -	\$ 48.156.000,00	0%	0%
TOTAL	\$ 413.759.357	\$ 169.402.296,00	40,9%	40,9%

INGRESOS PARQUEADERO



REPORTE INMOVILIZACIONES EN EL PARQUEADERO A 31 DE MAYO 2021

	POR COMPARENDO	POR ACCIDENTE	REQUERIDOS	TOTAL
VEHICULOS	140	81	0	221
MOTOS	3973	489	65	4527

REPORTE VEHICULOS PARA PROCESO LEY 1730/2014 A MAYO 2020

MOTOCICLETAS	3.344
VEHICULOS	107
TOTAL	3.451

4. CIFRAS COMPARATIVAS DEL RESULTADO Y SITUACION FINANCIERA

4.1 INGRESOS POR UNIDAD DE NEGOCIO

Durante la presente vigencia fiscal 2021, la evolución de los ingresos es como se muestra a continuación:

ANALISIS DE INGRESOS POR NEGOCIO						
MES	INGRESOS PROYECTADOS	INGRESOS ACUMULADOS	INGRESOS CDA	% CDA	INGRESOS PARQUEADERO	% PARQUEADERO
ENERO	\$ 291.710.304	\$ 126.648.959,74	\$ 99.291.062	78%	\$ 27.357.898	22%
FEBRERO	\$ 324.392.209	\$ 140.771.322,55	\$ 116.570.746	83%	\$ 24.200.577	17%
MARZO	\$ 227.314.486	\$ 119.247.706,67	\$ 94.518.629	79%	\$ 24.729.078	21%
ABRIL	\$ 50.840.163	\$ 68.911.610,83	\$ 39.271.861	57%	\$ 29.639.750	43%
MAYO	\$ 50.904.254	\$ 26.018.094,59	\$ 10.699.102	41%	\$ 15.318.993	59%
JUNIO	\$ 135.823.078	\$ 102.767.269,51	\$ 102.767.270	100%	\$ -	0%
JULIO	\$ 179.298.605	\$ 138.427.184,13	\$ 138.427.184	100%	\$ -	0%
AGOSTO	\$ 158.147.018	\$ 119.220.933,07	\$ 119.220.933	100%	\$ -	0%
SEPTIEMBRE	\$ 206.753.704	\$ 154.625.761,10	\$ 154.625.761	100%	\$ -	0%
OCTUBRE	\$ 184.355.873	\$ 281.209.096,98	\$ 281.209.097	100%	\$ -	0%
NOVIEMBRE	\$ 125.507.475	\$ 124.639.730,37	\$ 124.639.730	100%	\$ -	0%
DICIEMBRE	\$ 174.423.016	\$ 288.202.585,06	\$ 240.046.585	83%	\$ 48.156.000	17%
TOTAL	\$ 2.109.470.185	\$ 1.690.690.254,60	\$ 1.521.287.959	90%	\$ 169.402.296	10%

INGRESOS TOTALES



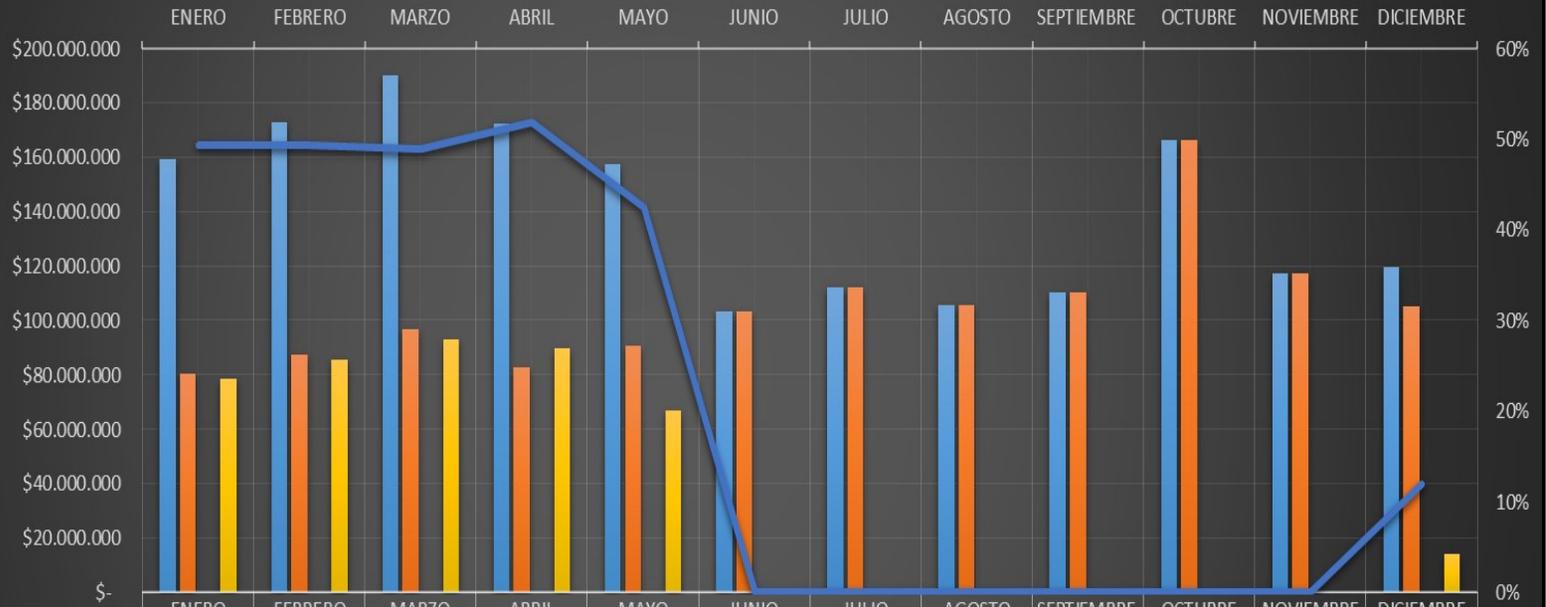
4.2 GASTOS POR UNIDAD DE NEGOCIO

ANALISIS DE COSTOS Y GASTOS POR UNIDAD DE NEGOCIO

Los gastos al corte 31 de diciembre de 2021, presentan la siguiente distribución por unidad de negocios así:

ANALISIS DE COSTOS Y GASTOS POR NEGOCIO					
MES	GASTOS Y COSTOS ACUMULADOS	GASTOS Y COSTOS CDA	% CDA	GASTOS PARQUEADERO	% PARQUEADERO
ENERO	\$ 159.435.148	\$ 80.598.101	51%	\$ 78.837.047,00	49%
FEBRERO	\$ 172.954.754	\$ 87.516.473	51%	\$ 85.438.281,44	49%
MARZO	\$ 190.015.921	\$ 97.041.238	51%	\$ 92.974.683,00	49%
ABRIL	\$ 172.696.430	\$ 83.053.259	48%	\$ 89.643.170,73	52%
MAYO	\$ 157.724.505	\$ 90.670.036	57%	\$ 67.054.469,00	43%
JUNIO	\$ 103.610.485	\$ 103.610.485	100%	\$ -	0%
JULIO	\$ 112.477.714	\$ 112.477.714	100%	\$ -	0%
AGOSTO	\$ 105.785.029	\$ 105.785.029	100%	\$ -	0%
SEPTIEMBRE	\$ 110.214.178	\$ 110.214.178	100%	\$ -	0%
OCTUBRE	\$ 166.615.940	\$ 166.615.940	100%	\$ -	0%
NOVIEMBRE	\$ 117.291.159	\$ 117.291.159	100%	\$ -	0%
DICIEMBRE	\$ 119.662.740	\$ 105.341.524	88%	\$ 14.321.216	12%
TOTAL	\$ 1.688.484.001	\$ 1.260.215.134	75%	\$ 428.268.867	25%

COSTOS Y GASTOS



	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
 GASTOS Y COSTOS ACUMULADOS	\$159.435.148	\$172.954.754	\$190.015.921	\$172.696.430	\$157.724.505	\$103.610.485	\$112.477.714	\$105.785.029	\$110.214.178	\$166.615.940	\$117.291.159	\$119.662.740
 GASTOS Y COSTOS CDA	\$80.598.101	\$87.516.473	\$97.041.238	\$83.053.259	\$90.670.036	\$103.610.485	\$112.477.714	\$105.785.029	\$110.214.178	\$166.615.940	\$117.291.159	\$105.341.524
 % CDA	51%	51%	51%	48%	57%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	88%
 GASTOS PARQUEADERO	\$78.837.047	\$85.438.281	\$92.974.683	\$89.643.170	\$67.054.469	\$-	\$-	\$-	\$-	\$-	\$-	\$14.321.216
 % PARQUEADERO	49%	49%	49%	52%	43%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	12%

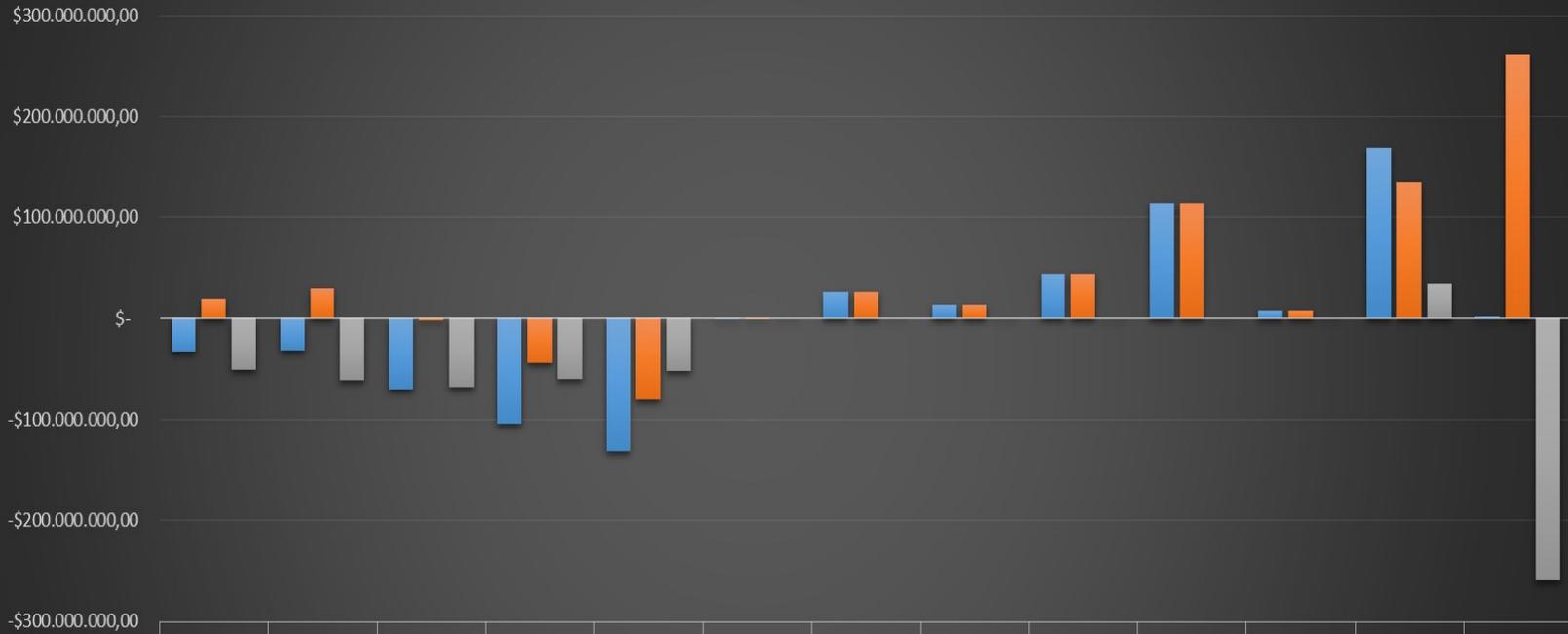
4.3. ANALISIS DE UTILIDAD/PERDIDA POR UNIDAD DE NEGOCIO

ANALISIS DE UTILIDAD/PERDIDA POR NEGOCIOS

Los resultados durante lo corrido del año 2021 presentan las siguientes cifras desagregadas por mes y unidad de negocio como se muestra a continuación:

ANALISIS DE UTILIDAD/PERDIDA POR NEGOCIOS			
MES	UTILIDAD GENERAL	UTILIDAD CDA	UTILIDAD PARQUEADERO
ENERO	-\$ 32.786.188,46	\$ 18.692.960,54	-\$ 51.479.149
FEBRERO	-\$ 32.183.431,69	\$ 29.054.272,75	-\$ 61.237.704
MARZO	-\$ 70.768.213,97	-\$ 2.522.608,97	-\$ 68.245.605
ABRIL	-\$ 103.784.818,89	-\$ 43.781.398,16	-\$ 60.003.421
MAYO	-\$ 131.706.410,19	-\$ 79.970.934,19	-\$ 51.735.476
JUNIO	-\$ 843.215,20	-\$ 843.215,20	\$ -
JULIO	\$ 25.949.470,51	\$ 25.949.470,51	\$ -
AGOSTO	\$ 13.435.904,23	\$ 13.435.904,23	\$ -
SEPTIEMBRE	\$ 44.411.583,14	\$ 44.411.583,14	\$ -
OCTUBRE	\$ 114.593.156,98	\$ 114.593.156,98	\$ -
NOVIEMBRE	\$ 7.348.571,62	\$ 7.348.571,62	\$ -
DICIEMBRE	\$ 168.539.845,34	\$ 134.705.061,50	\$ 33.834.784
TOTAL	\$ 2.206.253,42	\$ 261.072.824,75	-\$ 258.866.571

RESULTADO DEL EJERCICIO



	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
■ UTILIDAD GENERAL	-\$32.786.188	-\$32.183.431	-\$70.768.213	-\$103.784.81	-\$131.706.41	-\$843.215,20	\$25.949.470	\$13.435.904	\$44.411.583	\$114.593.15	\$7.348.571,	\$168.539.84	\$2.206.253,
■ UTILIDAD CDA	\$18.692.960	\$29.054.272	-\$2.522.608,	-\$43.781.398	-\$79.970.934	-\$843.215,20	\$25.949.470	\$13.435.904	\$44.411.583	\$114.593.15	\$7.348.571,	\$134.705.06	\$261.072.82
■ UTILIDAD PARQUEADERO	-\$51.479.149	-\$61.237.704	-\$68.245.605	-\$60.003.421	-\$51.735.476	\$-	\$-	\$-	\$-	\$-	\$-	\$33.834.784	-\$258.866.57

4.4 RESUMEN

CONSOLIDADO									
MES	INGRESOS TOTALES PROYECTADOS	INGRESOS	CUMPLIMIENTO	INGRESOS CDAP	GASTOS CDAP	UTILIDAD CDAP	INGRESOS PARQUEADERO	GASTOS PARQUEADERO	UTILIDAD PARQUEADERO
ENERO	\$ 291.710.304	\$ 126.648.960	43%	\$ 99.291.062	\$ 80.598.101	\$ 18.692.961	\$ 27.357.898	\$ 78.837.047	-\$ 51.479.149,00
FEBRERO	\$ 324.392.209	\$ 140.771.323	43%	\$ 116.570.746	\$ 87.516.473	\$ 29.054.273	\$ 24.200.577	\$ 85.438.281	-\$ 61.237.704,44
MARZO	\$ 227.314.486	\$ 119.247.707	52%	\$ 94.518.629	\$ 97.041.238	-\$ 2.522.609	\$ 24.729.078	\$ 92.974.683	-\$ 68.245.605,00
ABRIL	\$ 50.840.163	\$ 68.911.611	136%	\$ 39.271.861	\$ 83.053.259	-\$ 43.781.398	\$ 29.639.750	\$ 89.643.171	-\$ 60.003.421
MAYO	\$ 50.904.254	\$ 26.018.095	51%	\$ 10.699.102	\$ 90.670.036	-\$ 79.970.934	\$ 15.318.993	\$ 67.054.469	-\$ 51.735.476
JUNIO	\$ 135.823.078	\$ 102.767.270	76%	\$ 102.767.270	\$ 103.610.485	-\$ 843.215	\$ -	\$ -	\$ -
JULIO	\$ 179.298.605	\$ 138.427.184	77%	\$ 138.427.184	\$ 112.477.714	\$ 25.949.471	\$ -	\$ -	\$ -
AGOSTO	\$ 158.147.018	\$ 119.220.933	75%	\$ 119.220.933	\$ 105.785.029	\$ 13.435.904	\$ -	\$ -	\$ -
SEPTIEMBRE	\$ 206.753.704	\$ 154.625.761	75%	\$ 154.625.761	\$ 110.214.178	\$ 44.411.583	\$ -	\$ -	\$ -
OCTUBRE	\$ 184.355.873	\$ 281.209.097	153%	\$ 281.209.097	\$ 166.615.940	\$ 114.593.157	\$ -	\$ -	\$ -
NOVIEMBRE	\$ 125.507.475	\$ 124.639.730	99%	\$ 124.639.730	\$ 117.291.159	\$ 7.348.572	\$ -	\$ -	\$ -
DICIEMBRE	\$ 174.423.016	\$ 288.202.585	165%	\$ 240.046.585	\$ 105.341.524	\$ 134.705.062	\$ 48.156.000	\$ 14.321.216	\$ 33.834.784
TOTAL	\$2.109.470.185	\$1.690.690.255	80%	\$1.521.287.959	\$ 1.260.215.134	\$ 261.072.824,75	\$ 169.402.296	\$ 428.268.867	-\$258.866.571,33

4.5 ANALISIS DE SITUACION FINANCIERA

Con corte a 31 de diciembre de 2021, el CDA Popayán Ltda., cuenta con la liquidez para atender sus necesidades inmediatas de nómina, el pago del impuesto de IVA se realizara con la compensación del saldo a favor del impuesto de renta. Los gastos operacionales se redujeron por el cierre del área del parqueadero, lo que permitió mejorar el flujo de caja del CDA Popayán Ltda y cerrar la vigencia 2021 con saldos positivos en favor de la empresa.

El presupuesto inicial, se adicionó en un valor de (\$156. 640.000, oo) millones de pesos por concepto de indemnización por las dos grúas OTV-170 y OTV-171 que fueron incineradas y destruidas totalmente El 28 de mayo de 2021 en los hechos vandálicos suscitados en el parqueadero del barrio Bolívar. Vehículos amparados y reconocidos por la Aseguradora Solidaria mediante creación del siniestro con el amparo por PERDIDA TOTAL POR DAÑOS relacionados con la póliza # 994000002521 y la póliza # 994000002522

5. MERCADEO

Respecto a las políticas de mercadeo y con la expedición de la Resolución 315 de 2013, del Ministerio de Transporte, la cual exige a las Empresas Transportadoras realizar convenios con los CDA para las RTMyEC y Preventivas, logramos firmar convenios con las siguientes empresas transportadoras:

- ✓ VELOTAX LTDA.
- ✓ TRANS-ASOCIADOS DE TIMBIO
- ✓ SOCIEDAD TRANSPORTADORA DEL CAUCA SA
- ✓ COOPERATIVA INTEGRAL DE TRANSPORTE RAPIDO TAMBO
- ✓ COVALTUR SAS
- ✓ TEN TRANSPORTES
- ✓ TRANSPORTES TIERRA DEL SOL
- ✓ TRANSVEGO
- ✓ SECURITY RENT LTDA
- ✓ AUTOPACIFICO
- ✓ DINISSAN

Contrató con las siguientes entidades del estado:

- ❖ FUERZAS MILITARES DE COLOMBIA
- ❖ MUNICIPIO DE POPAYAN
- ❖ CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CAUCA "CRC"
- ❖ URBASER
- ❖ ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYAN
- ❖ BOMBEROS VOLUNTARIOS DE POPAYAN

Fondos de Empleados de la Ciudad de Popayán

- FONDO DE EMPLEADOS DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYAN



Creo en
POPAYÁN

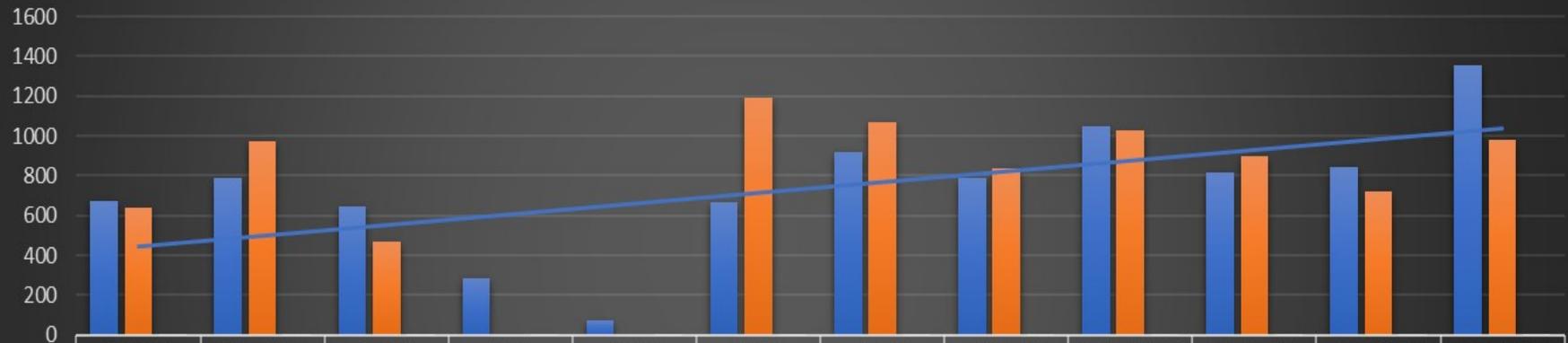


La movilidad
es de todos

Mintransporte



COMPARATIVO 2020-2021

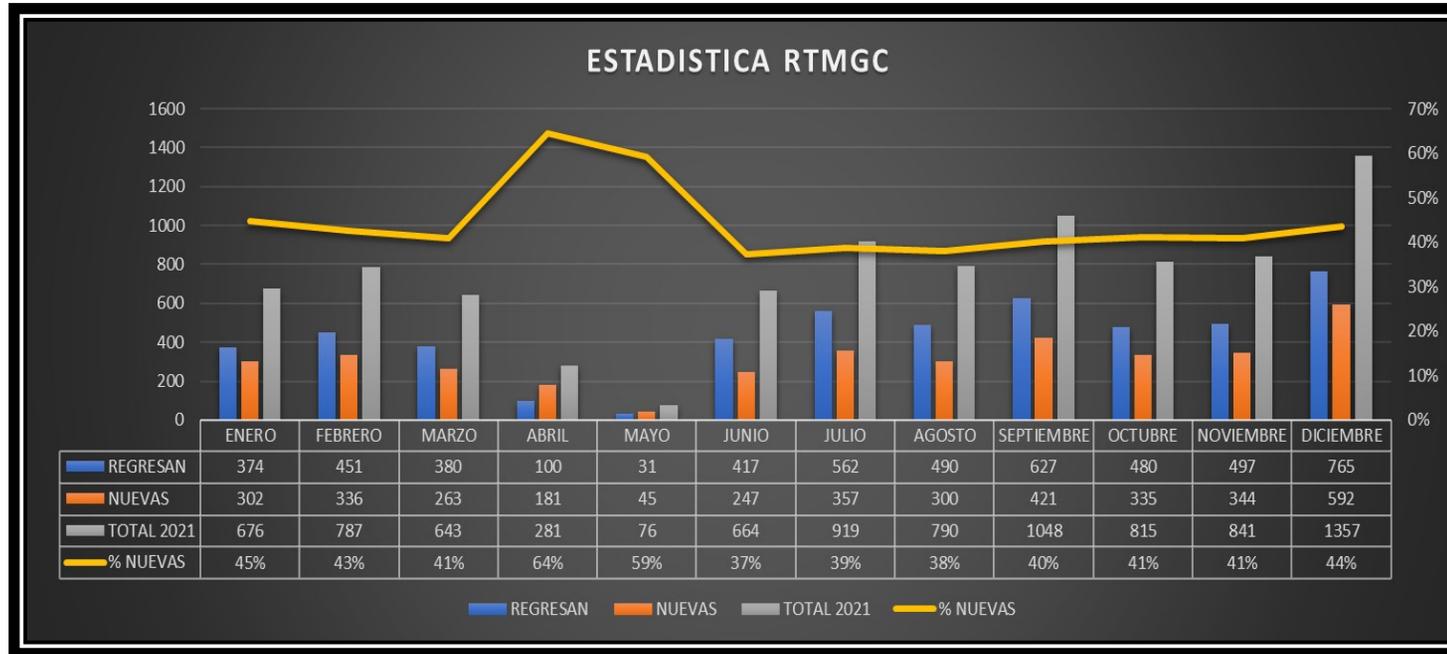


	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
■ TOTAL 2021	676	787	643	281	76	664	919	790	1048	815	841	1357
■ TOTAL 2020	636	975	471	0	0	1188	1068	837	1029	895	722	981
■	106%	81%	137%	100%	100%	56%	86%	94%	102%	91%	116%	138%

■ TOTAL 2021 ■ TOTAL 2020 ■ Lineal (TOTAL 2021)

VEHICULOS 2020: 8802

VEHICULOS 2021: 8897



TOTAL 2021: 8897

REGRESAN: 5174

NUEVAS: 3723

En la línea de negocio principal RTMY EC, se entrega un resultado económico positivo al haber logrado incrementar de manera efectiva el número de vehículos revisados y mejorar cada día la confianza de los usuarios en nuestra empresa, siendo importante Resaltar que se ha logrado traer vehículos de personas naturales y jurídicas de los diferentes Municipios del Departamento, paso que nos allana el camino al propósito de la Regionalización del CDAP

Se tiene una empresa con una imagen mejorada y que cada día genera más confianza en sus usuarios.

Se siguen adelantado conversaciones con la gerencia de MOVILIDAD FUTURA SAS, con el fin de adelantar la firma del convenio inter empresarial para la Revisión técnico mecánica de la flota que entrara a operar el transporte público masivo en Popayan, sin que hasta la fecha se hay logrado consolidar el compromiso para dicho convenio.

6. CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS EN EL SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD

Durante el mes de febrero de 2021, se realizó la Auditoria Interna, la cual se encuentra con cierre de las no conformidades y la se realización de las acciones de mejora.

Durante los días 16, 28 y 29 de julio de 2021, se llevó a cabo la Evaluación de Seguimiento de la Acreditación por el ONAC, obteniendo como resultado el mantenimiento de la acreditación como organismo de inspección.

Es importante resaltar que hasta la fecha no se han recibido quejas, peticiones o reclamos que reflejen alguna inconformidad por parte de los usuarios de nuestro servicio de revisión técnico mecánica y de emisiones contaminantes. Siendo relevante resaltar del buen servicio dan fe las encuestas realizadas para medir la satisfacción de nuestros clientes; con esta herramienta se pudo de manera objetiva hacer el análisis de los dos semestres del 2021, y obtener como resultado que los usuarios externos calificaron nuestros servicios como satisfactorio, y así mismo se evaluó por parte de los clientes externos positivamente a los funcionarios que recepcionan los vehículo, los funcionarios que realizan la facturación e ingreso de datos, en cuanto a que la información de cómo, cuándo y dónde se efectúa el proceso de RTMYEC es clara y oportuna.

Se dio cumplimiento al plan de capacitación de manera continua de las normas aplicables a este sector y se ha mantenido la actualización de las mismas, Ya que para la empresa es importante y para esta Gerencia es un compromiso, mantener el desarrollo y buen desempeño de los procesos.

Mediante el Trabajo Supervisado en cabeza del Ingeniero de Pista, se llevó a cabo la evaluación permanente a todos los inspectores y demás personal que participa en las actividades de revisión e inspección para obtener un desempeño satisfactorio y una formación continua para mantenerse al día con la aplicación y cumplimiento de los lineamientos y los métodos de inspección en desarrollo.

En cumplimiento de la formación e idoneidad del recurso humano a 31 de diciembre de 2021 los inspectores de línea, se encuentran certificados en competencia laboral expedido por el SENA con sus respectivos códigos, las cuales describen los criterios de desempeño específico.

Así mismo se realizó el mantenimiento preventivo y correctivo de los equipos de la línea mixta y de motos, esta actividad la realiza la empresa SOLTELEC SAS.

Se realizó verificación metrológica de los equipos de la línea mixta y de motos de acuerdo al cronograma para la vigencia 2021, por la empresa ASIMTERIC.

Se realizó mantenimiento preventivo a todos los equipos de cómputo del CDA, la actualización de las licencias de antivirus marca NORTON ANTIVIRUS 2021 y el ANTIVIRUS SERVER para el servidor.

Se compraron los siguientes equipos para el área de revisión técnico mecánica, con el fin de tener equipos de soporte y prestar un servicio oportuno.

NOMBRE EQUIPO	MARCA/ MODELO	SERIAL	Nº CERTIFICADO CALIBRACION	FECHA CALIBRACION	EMISOR DEL CERTIFICADO DE CALIBRACION
Captador de revoluciones	BRAIN BEE / MGT300EVO	210401000381	N/A	N/A	N/A
Sensor de velocidad de giro batería	BRAIN BEE / MGT300EVO	210401000381	Tescal-22C-0296	2022-02-03	TESTCAL
Sensor de velocidad de giro vibración	BRAIN BEE / MGT300EVO	210401000381	Tescal-22C-0295	2022-02-03	TESTCAL
Sensor de temperatura	BRAIN BEE / MGT300EVO	210401000381	Tescal-22C-0294	2022-02-03	TESTCAL

Profundímetro	SHAHE	WD2106A00460	2021-11-C037	2022/11/30	ASIMETRIC
Profundímetro	SHAHE	WD2110A01362	2021-11-C038	2022/11/30	ASIMETRIC
Termohigrómetro	ARTISAN	9718843	MET-LH-CC 18335	2022/02/14	METROLABOR
			MET-LT-CC 35363	2022/02/11	METROLABOR

MANTENIMIENTO DE PISTA DE RTM y EC

Se realizó mantenimiento preventivo y correctivo sobre el área de máquinas y RTMyEC, que consta de un destronque, pulimiento, arreglo y resanes de la superficie de la pista, aplicación de pintura epoxica y remarcación reglamentaria.

Se realizo mantenimiento y enlucimiento de techos, consistente en limpieza y pintura
Lo anterior de acuerdo a los requerimientos técnicos respectivos de operación de la pista

7. CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS EN EL SISTEMA DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO

El Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el trabajo, ha obtenido una importancia significativa en los últimos años y a la par se han ido creando

normatividad aplicable tanto de forma general, como específica por sector económico. Todo lo anterior con el objetivo de garantizar buenas condiciones a los trabajadores, en materia de seguridad y salud; independiente del tipo de contratación.

Mediante estudios se ha demostrado que entre más seguros y cuidados se sientan los trabajadores, más productivos se vuelven y contribuyen significativamente en el crecimiento empresarial. Adicional a esto, es importante apostarles a los sistemas de gestión que contribuyen a mejorar las actividades, destacarse frente a otras y en especial del mismo sector económico y por consiguiente cumplir con las obligaciones legales.

La Gerencia del **CENTRO DE DIAGNÓSTICO AUTOMOTOR DE POPAYÁN LTDA**, reafirma su compromiso de velar por la seguridad y la salud de sus trabajadores, clientes, visitantes y demás partes interesadas; protegiéndolos de manera integral. Mediante la identificación de peligros, evaluación y valoración de riesgos, establecimiento de sus controles y las medidas pertinentes acordes a cada uno. Enfocándose en una mejora continua del sistema y de tal modo que se cumpla con lo definido en el Decreto 1072/2015, Resolución 0312/2019 y demás normatividad vigente relacionada.

El SST del CDA, una vez evaluado por la oficina a cargo se concluye que:

Es **conveniente**, porque existe alineación entre la política y los objetivos del SGSST, conforme con los requisitos vigentes y establecidos, con miras a seguir mejorando, para tener un cumplimiento por lo menos del 90% de forma anual.

Es **adecuado**, porque sus resultados son útiles para la toma de decisiones, aunque en el año vigente dan un resultado aceptable, se evidencie la necesidad de buscar constantemente una mejora continua en la salud y seguridad de los colaboradores y

demás partes interesadas. Siendo el área operativa, uno de los principales focos a mejorar.

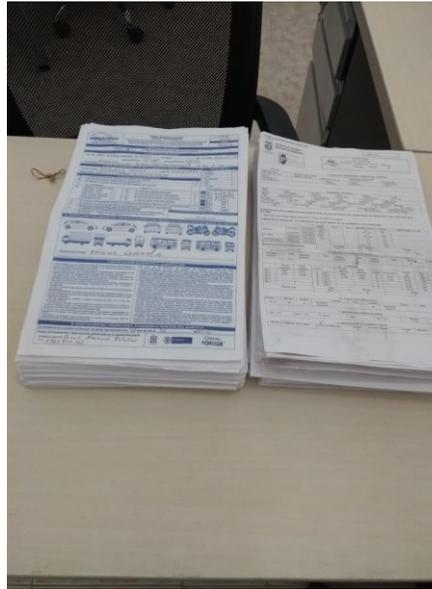
Cumplimiento de estándares mínimos: El cumplimiento de los 21 estándares mínimos aplicables al CDAP, cerró en un 97,75% para un estado aceptable.

8. INFORME GESTIÓN DOCUMENTAL

La Oficina de Archivo del Centro De Diagnóstico Automotor de Popayán es una unidad de apoyo administrativo, encargada de recoger, conservar, organizar y servir la documentación de la entidad y dirigir la actuación de los diferentes archivos del CDAP, así como de proponer y direccionar la política de gestión documental en la Institución y es igualmente depositaria del Patrimonio Documental de la Entidad, encargada de su organización, conservación y servicio.

Actualmente se avanza en el proceso de organización, ordenación, descripción, conservación y depuración, documental en cumplimiento de la ley de archivos y las necesidades que actualmente requiere la entidad, para garantizar la adecuada conservación y posterior consulta de los documentos de la empresa.

Se adelantan para ello entre otras actividades las siguientes:



- a. **Recepción documental**
- b. **Rotulación De Cajas Y Carpetas:**

Las cajas y las carpetas que contienen el Archivo Institucional, están siendo sujeto de marcación como lo estipula la norma.

c. Consulta y préstamo documental.

Gracias a las buenas prácticas de organización documental se ha logrado disminuir el tiempo de búsqueda y consulta de los documentos del centro de diagnóstico automotor de Popayán evidenciado en la pronta respuesta a las solicitudes por parte del área jurídica para la oportuna contestación de los derechos de petición, de igual manera se da respuesta oportuna a las solicitudes de las demás dependencias de la entidad.

9. INFORME JURÍDICO

PROCESOS JURIDICOS ACTIVOS

EN CONTRA DEL CDA

DEMANDAS

9.1 INVERSIONES Y CAPITALIZACIONES ALPES SAS

JUZGADO - PROCESO	9 ADTIVO - EJECUTIVO
RADICADO	1900310300520210009500
DEMANDANTE	ALPES
VALOR TOTAL DE LAS PRETENSIONES	\$214.913.577
ESTADO ACTUAL DEL PROCESO	SE CONTESTA RECURSO REPOSICION MANDAMIENTO DE PAGO DEL DEMANDANTE SOLICITAN PAGO DE LOS MESES DE ABRIL Y MAYO DE 2021-
NOTA	SE PROPUSIERON EXCEPCIONES DE MERITO: PAGO PARCIAL DE LA OBLIGACION - BUENA FE - INNOMINADA- SE REPORTO AL JUZGADO PAGO CANONES DE OCTUBRE Y DICIEMBRE DE 2020 Y DE LOS MESES DE ENERO A MARZO DE 2021. A LA ESPERA DE QUE SE RESUELVA RECURSO APELACION PRESENTADO POR LA PARTE DEMANDANTE CON RELACION A LOS CANONES DE ABRIL - MAYO 2021.

Es preciso indicar que, a la fecha, del proceso de Alpes los cánones demandados de octubre 2020 y diciembre 2020 y de enero 2021 a marzo de 2021, ya se cancelaron. Se está a la espera de que el Juzgado 9 Adtvo., defina el recurso interpuesto por la parte demandante con relación a los meses de abril y mayo 2021.

Por lo tanto, a Alpes se le han cancelado la suma de \$145.671.170,00 de los \$214.913.577,00 quedando un saldo aproximado de \$69.242.407 por costas y por los cánones de abril y mayo de 2021, si estos fueren fallados a favor de Alpes.

9.2 JORGE ALBERTO ANAYA

JUZGADO - PROCESO	2 LABORAL - ORDINARIO LABORAL PRIMERA INSTANCIA
RADICADO	DECRETO 806
DEMANDANTE	JORGE ALBERTO ANAYA
VALOR TOTAL DE LAS PRETENSIONES APROX.	\$82.384.919
ESTADO ACTUAL DEL PROCESO	9 DE FEBRERO 2022 APODERADO JORGE ANAYA CORRIJE DEMANDA SE ESTA A LA ESPERA DE LA NOTIFICACIÓN DE ADMISION DE DEMANDA

CONCILIACIONES

9.3 CARLOS ESTIVEN RIVERA CHATE.

FECHA AUDIENCIA	8 DE NOVIEMBRE DE 2021
SOLICITANTE	CARLOS ESTIVEN RIVERA CHATE
CONVOCADO	CDAP
CONCILIACION ENTRE ENTIDADES ESTATALES O PARTICULARES	PARTICULARES
PARTICIPACION DE LA ENTIDAD	CONVOCADO PRINCIPAL
TIPO DE SOLICITUD ANALIZADA POR EL COMITÉ	EXTRAJUDICIAL
AUTORIDAD CONVOCANTE	CENTRO DE CONCILIACIÓN MUNICIPAL - CASA DE JUSTICIA
PRINCIPAL MOTIVO DE LA SOLICITUD	INDEMNIZACION DAÑOS Y PERJUICIOS

MEDIO DE CONTROL JUDICIAL	REPARACIÓN DIRECTA
VALOR TOTAL DE LAS PRETENSIONES	\$11.000.000,00
ESTADO	FRACASADA POR COMPETENCIA RT. 23 LEY 640
AUTORIDAD	FISCALIA

9.4 PABLO SANTIAGO SCHNEEMANN PLAZA

FECHA AUDIENCIA	8 DE NOVIEMBRE DE 2021
SOLICITANTE	PABLO SANTIAGO SCHNEEMANN PLAZA
CONVOCADO	CDAP
CONCILIACION ENTRE ENTIDADES ESTATALES O PARTICULARES	PARTICULARES
PARTICIPACION DE LA ENTIDAD	CONVOCADO PRINCIPAL
TIPO DE SOLICITUD ANALIZADA POR EL COMITÉ	EXTRAJUDICIAL
AUTORIDAD CONVOCANTE	CENTRO DE CONCILIACIÓN MUNICIPAL – CASA DE JUSTICIA
PRINCIPAL MOTIVO DE LA SOLICITUD	INDEMNIZACION DAÑOS Y PERJUICIOS
MEDIO DE CONTROL JUDICIAL	REPARACIÓN DIRECTA
VALOR TOTAL DE LAS PRETENSIONES	\$30.000.000,00
ESTADO	FRACASADA POR COMPETENCIA ART. 23 LEY 640.
AUTORIDAD	FISCALIA – JUZGADO

9.5 MANUEL HERNANDO CUASPA FUERTES- DR. FABIO ARTURO ANDRADE CAMPO.

FECHA AUDIENCIA	26 DE ENERO DE 2021
SOLICITANTE	MANUEL HERNANDO CUASPA FUERTES
CONVOCADO	NACION – MINDEFENSA – POLICIA NACIONAL- MUNICIPIO DE POPAYAN – NACION – RAMA JUDICIAL – NACION

	FISCALIA GENERAL DE LA NACION - CDAP LTDA
CONCILIACION ENTRE ENTIDADES ESTATALES O PARTICULARES	ESTATALES
PARTICIPACION DE LA ENTIDAD	CONVOCADO SUBSIDIARIO
TIPO DE SOLICITUD ANALIZADA POR EL COMITÉ	EXTRAJUDICIAL
AUTORIDAD CONVOCANTE	CENTRO DE CONCILIACIÓN MUNICIPAL - CASA DE JUSTICIA
PRINCIPAL MOTIVO DE LA SOLICITUD	INDEMNIZACION DAÑOS Y PERJUICIOS
MEDIO DE CONTROL JUDICIAL	REPARACIÓN DIRECTA
VALOR TOTAL DE LAS PRETENSIONES	\$43.000.000.00
ESTADO	FALLIDA POR NO EXISTIR ANIMO CONCILIATORIO.
AUTORIDAD	FISCALIA - JUZGADO
VEHICULO	CHANGAN RENAULT - CLIO
PLACAS	IDL 328
MODELO	2015

VALOR TOTAL DE LAS PRETENSIONES:

Cumplidos los pagos antes indicados se tiene que el valor total de las pretensiones de llegar a prosperar serían presuntamente a diciembre 31 de diciembre del 2021 por un valor de **\$205.627.326,00**

OTROS REQUERIMIENTOS, AUDITORIAS Y PETICIONES

La empresa, ha dado cumplimiento y respuesta dentro de términos a las diferentes peticiones, tutelas, requerimientos, informes de los entes reguladores y de control, al igual que se ha respondido con resultados positivos y ha realizado los correspondientes ajustes a las observaciones y corregido los hallazgos dentro de las diferentes auditorías internas y externas de los organismos reguladores y de control que como ya se indicó en el presente informe, nos fueron realizadas en la vigencia 2021.

10. CONSOLIDADO DE GESTION GERENCIAL DEL 01 DE JUNIO DE 2020 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021.

Los resultados de esta gerencia que inicia a partir de primero de junio de 2020 se detallan así:

ENERO A DICIEMBRE DEL AÑO 2020

ANALISIS DE UTILIDAD/PERDIDA POR NEGOCIOS			
MES	UTILIDAD GENERAL	UTILIDAD CDA	UTILIDAD PARQUEADERO
ENERO	\$ (35.946.747,96)	\$ 32.781.150,04	\$ (68.727.898,00)
FEBRERO	\$ 6.598.303,62	\$ 40.150.886,62	\$ (33.552.583,00)
MARZO	\$ (90.101.110,44)	\$ (54.023.629,44)	\$ (36.077.481,00)
ABRIL	\$ (147.069.493,34)	\$ (91.201.085,34)	\$ (55.868.408,00)
MAYO	\$ (86.517.495,10)	\$ (53.907.082,92)	\$ (32.610.412,18)
JUNIO	\$ 44.164.085,47	\$ 50.727.988,47	\$ (6.563.903,00)
JULIO	\$ 48.121.478,99	\$ 57.109.310,09	\$ (8.987.831,10)
AGOSTO	\$ (41.122.577,49)	\$ 334.879,58	\$ (41.457.457,07)
SEPTIEMBRE	\$ 5.951.398,63	\$ 53.294.610,19	\$ (47.343.211,56)
OCTUBRE	\$ (496.100,54)	\$ 42.722.592,92	\$ (43.218.693,46)
NOVIEMBRE	\$ (73.184.101,39)	\$ 1.999.798,61	\$ (75.183.900,00)
DICIEMBRE	\$ (40.923.723,12)	\$ 22.944.252,88	\$ (63.867.976,00)
TOTAL	\$ (410.526.082,67)	\$ 102.933.671,70	\$ (513.459.754,37)

JUNIO 01 A DICIEMBRE 31 DEL 2020

ANALISIS DE UTILIDAD/PERDIDA POR NEGOCIOS			
MES	UTILIDAD GENERAL	UTILIDAD CDA	UTILIDAD PARQUEADERO
JUNIO	\$ 44.164.085,47	\$ 50.727.988,47	\$ (6.563.903,00)
JULIO	\$ 48.121.478,99	\$ 57.109.310,09	\$ (8.987.831,10)
AGOSTO	\$ (41.122.577,49)	\$ 334.879,58	\$ (41.457.457,07)
SEPTIEMBRE	\$ 5.951.398,63	\$ 53.294.610,19	\$ (47.343.211,56)
OCTUBRE	\$ (496.100,54)	\$ 42.722.592,92	\$ (43.218.693,46)
NOVIEMBRE	\$ (73.184.101,39)	\$ 1.999.798,61	\$ (75.183.900,00)
DICIEMBRE	\$ (40.923.723,12)	\$ 22.944.252,88	\$ (63.867.976,00)
TOTAL	\$ (57.489.539,45)	\$ 229.133.432,74	\$ (286.622.972,19)

Cabe indicar que del anterior resultado se puede extractar que si bien es cierto en el año 2020 se cerro con un saldo negativo de **\$410.526.082,67**, en el segundo semestre a cargo de esta Gerencia, la perdida fue de **\$57.489.539,45**; lo que indica que se recibió la empresa con una pérdida acumulada de **\$353.036.543** causados en el primer semestre del 2020.

ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2021

Como se refleja en el presente informe; para el año 2021 los resultados son positivos, alcanzando una disminución del 51% en los pasivos frente a los encontrados en el inicio dela misma el 01 de junio de 2020, y se logra la mayor utilidad de los tres últimos tres años **con \$210.254.782.59**; lo que permite a pesar del saldo negativo arrastrado de la unidad de negocios del parqueadero, cerrar el año 2021 con un saldo de utilidades positivo con lo que se supera el riesgo de estar sometidos a la liquidación dela empresa, toda vez que tal y como se muestra en el cuadro comparativo siguiente de las cinco vigencias anteriores; en los dos años anteriores 2019 y 2020, cerraron con saldos negativos.

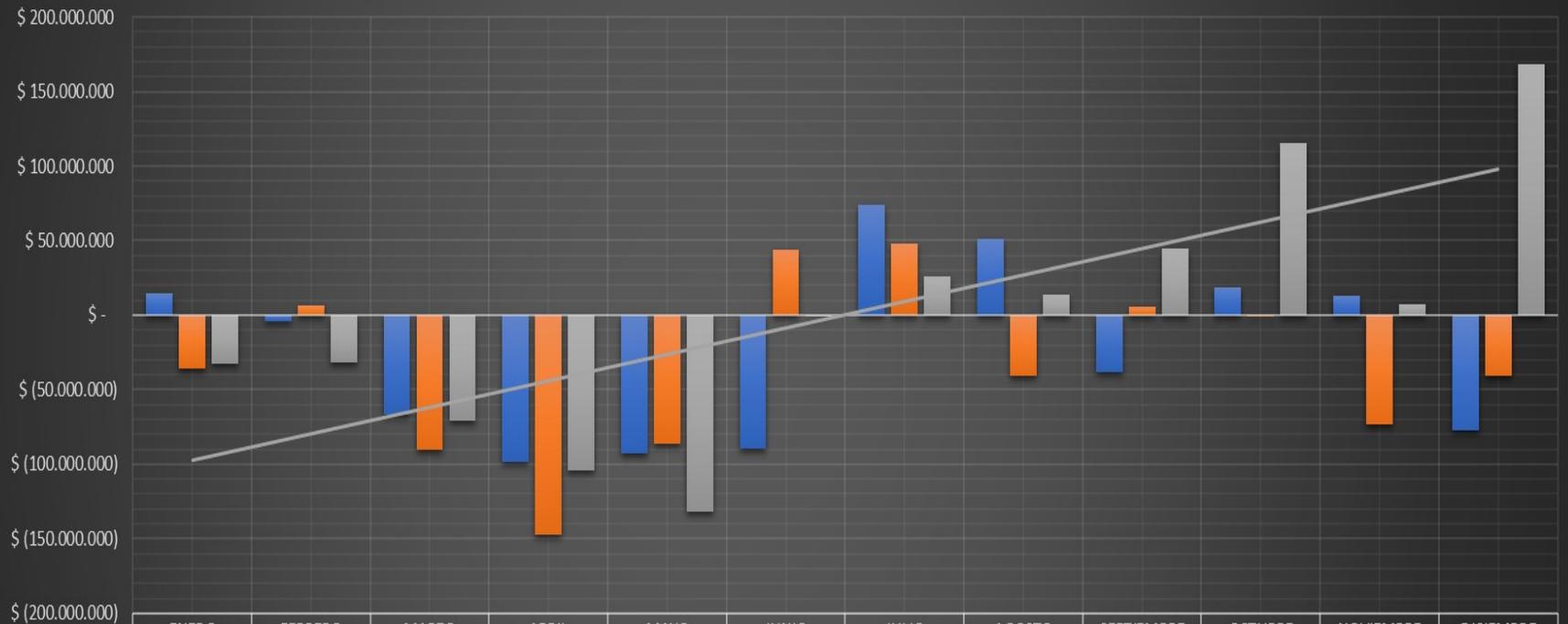
CUADRO COMPARATIVO UTILIDAD GENERAL 2017 A 2021

AÑO	UTILIDAD GENERAL	UTILIDAD CDA	UTILIDAD PARQUEADERO
2017	\$344.665.729,94	\$225.477.772,96	\$119.187.956,98
2018	\$11.682.112,19	\$206.851.729,74	-\$195.169.617,55
2019	-\$296.478.946,57	\$132.802.702,07	-\$429.281.648,64
2020	-\$410.526.082,70	\$102.933.671,70	-\$513.459.754,40
2021	\$2.206.253,42	\$210.254.782,59	-\$208.048.529,17

10.1 COMPARATIVOS COSTOS Y GASTOS DE LOS ULTIMOS TRES PERIODOS Y RESULTADO DEL EJERCICIO



RESULTADO DEL EJERCICIO



	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
■ 2019 TOTAL RESULTADO EJERCICIO	\$ 14.952.192	\$ (3.819.605)	\$ (66.961.381)	\$ (98.522.345)	\$ (92.538.698)	\$ (89.649.040)	\$ 73.849.568	\$ 50.783.705	\$ (38.433.232)	\$ 18.286.528	\$ 12.742.698	\$ (77.169.337)
■ 2020 TOTAL RESULTADO EJERCICIO	\$ (35.946.748)	\$ 6.598.304	\$ (90.101.110)	\$ (147.069.493)	\$ (86.517.495)	\$ 44.164.085	\$ 48.121.479	\$ (41.122.577)	\$ 5.951.399	\$ (496.101)	\$ (73.184.101)	\$ (40.923.723)
■ 2021 TOTAL RESULTADO EJERCICIO	\$ (32.786.188)	\$ (32.183.432)	\$ (70.768.214)	\$ (103.783.719)	\$ (131.988.091)	\$ (843.215)	\$ 25.949.471	\$ 13.435.904	\$ 44.411.583	\$ 115.107.550	\$ 7.348.572	\$ 168.539.845

info@cdapopayan.org - cdapopayan@hotmail.com - Carrera 2 No. 21DN-170 Tel. 3164719250



El resultado anterior ha sido posible, gracias al acertado Direccionamiento de nuestros Asociados y su Junta Directiva en cabeza de nuestro alcalde JUAN CARLOS LOPEZ CASTRILLON y al compromiso de todos y cada uno de los compañeros de trabajo que conforman la familia CDAP.

Con lo anterior y con la tranquilidad del deber cumplido, me permito agradecer la confianza depositada en este servidor y dar por rendido el informe de esta Gerencia CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR POPAYAN LTDA vigencia 2021.

A todas las gracias y a Dios la Gloria por guiarnos cada día en esta gratificante misión de servicio a nuestra comunidad.

De los Señores Socios, con toda atención y Respeto,



GREGORIO MOLANO ANACONA
Gerente

**NOTA: Adjunto hacen parte del presente informe:
Estados financieros vigencia 2021**



Creo en
POPAYÁN



La movilidad
es de todos

Mintransporte



CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE POPAYAN LTDA					
NIT. 800.253.040-2					
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL					
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021					
ACTIVO	NOT A				
ACTIVO CORRIENTE					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	3			\$ 23,212,261.52	
CAJA			14,716,102.00		
CAJA GENERAL		14,716,102.00			
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	3		8,496,159.52		
CUENTAS CORRIENTES		5,823,502.88			
CUENTAS DE AHORRO		2,672,656.64			
CUENTAS POR COBRAR	4			95,926,423.41	
PAGO POR CUENTA DE TERCEROS		81,774,336.41			
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		14,152,087.00			
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	5			(11,469,820.36)	
PRESTACION DE SERVICIOS (CR)		(11,469,820.36)			
INVENTARIOS				0.00	
OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS		0.00			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE					107,668,864.57
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	6			1,704,625,759.29	
TERRENOS		1,051,233,600.00			
CONSTRUCCIONES EN CURSO		89,960,000.00			
EDIFICACIONES		425,845,855.00			
MAQUINARIA Y EQUIPO		492,606,464.00			
MUEBLES; ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA		64,408,078.00			
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION		203,770,169.00			
EQUIPO DE TRANSPORTE; TRACCION Y ELEVACION		370,881,414.00			
EQUIP. DE COMEDOR; COCINA; DESPENSA		45,500.00			
DEPRECIACION ACUMULADA (CR)		(994,125,320.71)			
OTROS ACTIVOS	7			234,267,855.12	
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		27,615,160.96			
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		133,652,976.16			
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		56,302,045.00			
INTANGIBLES		43,609,193.00			
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES		(26,911,520.00)			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE					1,938,893,614.41
TOTAL ACTIVO					\$ 2,046,562,478.98
PASIVO					
A CORTO PLAZO					
CUENTAS POR PAGAR	8			242,937,889.03	
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		87,031,146.00			
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		0.00			



DESCUENTOS DE NÓMINA		12,586,542.10		
RETENCION EN LA FUENTE E IMPTO. DE TIMB.		12,840,441.95		
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS		17,997,570.00		
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA		110,419,052.98		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		2,063,136.00		
BENEFICIOS A EMPLEADOS	9		97,720,748.00	
BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO		97,720,748.00		
OTROS PASIVOS	10		7,230,798.87	
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		7,230,798.87		
TOTAL PASIVO CORTO PLAZO				347,889,435.90
TOTAL PASIVO				\$ 347,889,435.90
PATRIMONIO				
APORTES SOCIALES	11		1,315,438,000.00	
CUOTAS O PARTES DE INTERES SOCIAL MUNICIPIO DE POPAYAN		1,232,279,000.00		
CUOTAS O PARTES DE INTERES SOCIAL MINISTERIO DE TRANSPORTE		82,052,000.00		
CUOTAS O PARTES DE INTERES SOCIAL ASOC.DE EXALUMNOS UNICAUCA		1,107,000.00		
RESERVAS	11		729,655,475.48	
RESERVAS DE LEY		74,016,774.22		
RESERVAS OCASIONALES		655,638,701.26		
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			(348,626,685.81)	
CONVERSION DE ESTADOS FINANCIEROS		269,021,789.44		
UTILIDAD O EXCEDENTES ACUMULADOS		89,356,554.00		
PERDIDA O DEFICIT ACUMULADOS		(707,005,029.25)		
RESULTADO DEL EJERCICIO	11	2,206,253.41	2,206,253.41	
TOTAL PATRIMONIO				1,698,673,043.08
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				\$ 2,046,562,478.98


GREGORIO MOLANO ANACONA
Gerente
(Ver Certificación Adjunta)


JENNER QUINONES FLOREZ
Contador
TP.136643-T
(Ver Certificación Adjunta)


SHIRLEY MUÑOZ BOLAÑOS
Revisora Fiscal
TP.198245-T
(Ver Dictamen Adjunto)



Creo en
POPAYÁN



La movilidad
es de todos

Mintransporte

CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE POPAYA LTDA			
NIT.800.253.040-2			
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL			
DEL 01 ENERO DE 2021 A 31 DE DICIEMBRE DE 2021			
INGRESOS	NOT A		\$
INGRESOS OPERACIONALES			1,530,808,607.37
ASISTENCIA TECNICA	12		\$
SERVICIOS REVISIONES TECNICO MECANICAS VEHICULOS		1,140,802,902.56	
SERVICIOS REVISIONES TECNICO MECANICAS MOTOCICLETAS		170,234,326.89	
SERVICIOS DE REVISIONES PREVENTIVAS		13,872,268.92	
OTROS SERVICIOS	12		205,899,109.00
SERVICIOS DE PARQUEADERO		58,717,650.00	
SERVICIOS DE GRUAS		62,528,646.00	
RECUPERACIONES		84,652,813.00	
COSTOS POR SERVICIOS			0.00
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS			\$
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	14		857,611,523.69
SUELDOS Y SALARIOS		182,177,852.00	
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		33,509,458.00	
PRESTACIONES SOCIALES		57,977,388.00	
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		12,601,349.00	
GENERALES		548,464,284.11	
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS		22,881,192.58	
GASTOS DE OPERACIÓN	14		566,985,473.89
SUELDOS Y SALARIOS		285,678,134.00	
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		50,043,459.00	
PRESTACIONES SOCIALES		82,433,864.00	
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		2,129,158.00	
GENERALES		146,700,858.89	
DEPRECIACIONES, PROVISIONES, AMORTIZACIONES	15		196,235,922.00
DETERIORO DE CARTERA		1,205,785.00	
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		191,988,472.00	
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES		3,041,665.00	
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	16		0.00
OTRAS SUBVENCIONES		0.00	
OTROS GASTOS	17		67,651,081.60
COMISIONES		58,340,184.60	
FINANCIEROS		2,150,074.00	
GASTOS DIVERSOS		7,160,823.00	
MENOS TOTAL GASTOS OPERACIONALES			\$
UTILIDAD OPERACIONAL			(157,675,393.81)
MAS INGRESOS NO OPERACIONALES	13		159,881,647.22
FINANCIEROS		4,431.36	



INGRESOS DIVERSOS		159,877,215.86	
EXCEENTE O GANANCIA DEL EJERCICIO	11		\$ 2,206,253.41


GREGORIO MOLANO ANACOA
Gerente
(Ver Certificación Adjunta)


JENNER QUIÑONES FLOREZ
Contador
TP.136643-T
(Ver Certificación Adjunta)


SHIRLEY MUÑOZ BOLAÑOS
Revisora Fiscal
TP.198245-T
(Ver Dictamen Adjunto)



NIT. 800.253.040-2					
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL					
PERIODOS COMPARADOS 2021 Y 2020					
DETALLE	NOT A	2021	2020	AUM/DISM	VAR %
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	3	23,212,261.52	155,014,662.34	(131,802,400.82)	- 85.03%
CUENTAS POR COBRAR	4	84,456,603.05	29,855,850.54	54,600,752.51	182.88 %
INVENTARIOS	7	0.00	4,985,399.96	(4,985,399.96)	-100%
		\$	\$	\$	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		107,668,864.57	189,855,912.84	(82,187,048.27)	43.29%
ACTIVO NO CORRIENTE					
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	6	1,704,625,759.29	1,859,700,431.30	(155,074,672.01)	-8.34%
OTROS ACTIVOS	7	234,267,855.12	201,963,937.44	32,303,917.68	15.99%
		\$	\$	\$	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1,938,893,614.41	2,061,664,368.74	(122,770,754.33)	-5.95%
		\$	\$	\$	-
TOTAL ACTIVO		2,046,562,478.98	2,251,520,281.58	(204,957,802.60)	-9.10%
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
CUENTAS POR PAGAR	8	42,937,889.03	369,199,600.91	(126,261,711.88)	- 34.20%
BENEFICIOS A EMPLEADOS	9	97,720,748.00	144,723,818.00	(47,003,070.00)	- 32.48%
OTROS PASIVOS	10	7,230,798.87	41,130,073.00	(33,899,274.13)	- 82.42%
		\$	\$	\$	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE		347,889,435.90	555,053,491.91	(207,164,056.01)	37.32%
		\$	\$	\$	-
TOTAL PASIVO PATRIMONIO		347,889,435.90	555,053,491.91	(207,164,056.01)	37.32%
PATRIMONIO					
APORTES SOCIALES	11	1,315,438,000.00	1,315,438,000.00	0.00	0.00%
RESERVAS	11	729,655,475.48	729,655,475.48	0.00	0.00%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	11	(348,626,685.81)	61,899,396.87	(410,526,082.68)	- 663.21%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	11	2,206,253.41	(410,526,082.68)	412,732,336.09	- 100.54%
		\$	\$	\$	-
TOTAL PATRIMONIO		1,698,673,043.08	1,696,466,789.67	2,206,253.41	0.13%
		\$	\$	\$	-
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		2,046,562,478.98	2,251,520,281.58	(204,957,802.60)	-9.10%

NOTA: SE RECLASIFICAN ALGUNAS PARTIDAS PARA LA COMPARACION.


GREGORIO MOLANO ANACONA
Gerente
(Ver Certificación Adjunta)


JENNER QUIÑONES FLOREZ
Contador
TP.136643-T
(Ver Certificación Adjunta)


SHIRLEY MUÑOZ BOLAÑOS
Revisora Fiscal
TP.198245-T
(Ver Dictamen Adjunto)



Creo en
POPAYÁN



La movilidad
es de todos

Mintransporte

CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE POPAYAN LTDA					
NIT. 800.253.040-2					
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL					
PERIODOS COMPARADOS 2021 Y 2020					
DETALLE	NOTA	2021	2020	VARIACION	VAR %
INGRESOS					
INGRESOS OPERACIONALES					
VENTA DE SERVICIOS		\$	\$	\$	
UNIDAD DE REVISIONES	12	1,361,406,311.37	1,290,519,097.04	70,887,214.33	5%
TECNICOMECANICAS					
UNIDAD DE GRUAS Y PARQUEADERO	12	169,402,296.00	949,052,442.00	(779,650,146.00)	-82%
		\$	\$	\$	
TOTAL UTILIDAD BRUTA EN OPERACIONES		1,530,808,607.37	2,239,571,539.04	(708,762,931.67)	-32%
COSTOS POR SERVICIOS		0.00	0.00	0.00	0
GASTOS					
ADMINISTRACION					
SUELDOS Y SALARIOS	14	182,177,852.00	186,184,299.00	(4,006,447.00)	-2%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	14	33,509,458.00	33,006,120.00	503,338.00	2%
PRESTACIONES SOCIALES	14	57,977,388.00	47,299,089.00	10,678,299.00	23%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	14	12,601,349.00	17,735,775.00	(5,134,426.00)	-29%
GENERALES	14	548,464,284.11	527,307,017.16	21,157,266.95	4%
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	14	22,881,192.58	21,531,891.62	1,349,300.96	6%
		\$	\$	\$	
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION		857,611,523.69	\$ 833,064,191.78	24,547,331.91	3%
OPERACIÓN					
SUELDOS Y SALARIOS	14	285,678,134.00	517,951,979.00	(232,273,845.00)	-45%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	14	50,043,459.00	100,416,599.00	(50,373,140.00)	-50%
PRESTACIONES SOCIALES	14	82,433,864.00	180,894,801.00	(98,460,937.00)	-54%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	14	2,129,158.00	41,364,422.00	(39,235,264.00)	-95%
GENERALES	14	146,700,858.89	601,586,186.00	(454,885,327.11)	-76%
DETERIORO DE CARTERA	15	1,205,785.00	2,603,583.00	(1,397,798.00)	-54%
DEPRECIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	15	191,988,472.00	157,063,872.00	34,924,600.00	22%
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	15	3,041,665.00	7,299,996.00	(4,258,331.00)	-58%
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	16	0.00	151,977,941.00	(151,977,941.00)	-100%
COMISIONES	17	58,340,184.60	57,087,446.10	1,252,738.50	2%
FINANCIEROS	17	2,150,074.00	2,800.00	2,147,274.00	76688%
GASTOS DIVERSOS	17	7,160,823.00	232,057.20	6,928,765.80	2986%
		\$	\$	\$	
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		830,872,477.49	1,818,481,682.30	\$ (987,609,204.81)	-54%
		\$	\$	\$	
TOTAL UTILIDAD OPERACIONAL		(157,675,393.81)	(411,974,335.04)	\$ 254,298,941.23	-62%
OTROS INGRESOS					
FINANCIEROS	13	4,431.36	1,027,252.96	(1,022,821.60)	100%
INGRESOS DIVERSOS	13	159,877,215.86	420,999.40	159,456,216.46	37876%
		\$	\$	\$	
TOTAL OTROS INGRESOS		\$ 159,881,647.22	1,448,252.36	158,433,394.86	10940%



UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		\$ 2,206,253.41	\$ (410,526,082.68)	\$ 412,732,336.09	101%
IMPUESTO ESTIMADO DE RENTA		0.00	0.00	0.00	0%
RESULTADO DEL EJERCICIO	11	2,206,253.41	(410,526,082.68)	412,732,336.09	101%

NOTA: SE RECLASIFICAN ALGUNAS PARTIDAS PARA LA COMPARACION.


GREGORIO MOLANO ANACONA
Gerente
(Ver Certificación Adjunta)


JENNER QUÍNONES FLOREZ
Contador
TP.136643-T
(Ver Certificación Adjunta)


SHIRLEY MUÑOZ BOLANOS
Revisora Fiscal
TP.198245-T
(Ver Dictamen Adjunto)



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

DETALLE	CAPITAL	UTILIDADES Y/O PERDIDAS ACUMULADAS	CONVERSION ESTADOS FINANCIEROS	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESERVAS	TOTAL
SALDOS AL INICIO 2020	1,315,438,000.00	89,356,555.00	269,021,789.44	(296,478,946.57)	729,655,474.47	2,106,992,872.34
RECLASIFICACION RESULTADO DEL EJERCICIO 2019		(296,478,946.57)		296,478,946.57		0.00
RECLASIFICACION CONVERSION ESTADOS FINANCIEROS		269,021,789.44	(269,021,789.44)			0.00
RESULTADO DEL EJERCICIO 2020				(410,526,082.68)		(410,526,082.68)
SALDOS AL FINAL 2020	1,315,438,000.00	61,899,397.87	0.00	(410,526,082.68)	729,655,474.47	1,696,466,789.67
RECLASIFICACION RESULTADO DEL EJERCICIO 2020		(410,526,082.68)		410,526,082.68		0.00
RESULTADO DEL EJERCICIO 2021				2,206,253.41		2,206,253.41
SALDOS AL FINAL 2021	1,315,438,000.00	(348,626,684.81)	0.00	2,206,253.41	729,655,474.47	1,698,673,043.08



GREGORIO MOLANO ANACONA BOLAÑOS

Gerente
(Ver Certificación Adjunta)

Adjunta)



JENNER QUINONES FLOREZ

Contador
T.P.136643-T
(Ver Certificación Adjunta)



SHIRLEY MUÑOZ

Revisor Fiscal
T.P.198245-T
(Ver Certificación



Creo en
POPAYÁN



La movilidad
es de todos

Mintransporte

CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE POPAYAN LTDA.		
NIT.800.253.040-2		
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO		
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021		
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN RESULTADO DEL PERIODO	NOTA	2,021
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		\$ 2,206,253.41
Depreciaciones	6	(145,991,528.00)
Amortizaciones	7	(32,242,650.00)
Deterioro cartera	5	1,205,785.00
FLUJO EFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN		(174,822,139.59)
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES		
Aumento en Cuentas por Cobrar	4	(55,806,537.51)
Disminución de inventarios	7	4,985,399.96
Aumento en Avances y Anticipos por Impuestos	7	(10,460,695.72)
Aumento en Avances y Anticipos Entregados	7	(2,534,580.96)
Aumento recursos entregados en administración	7	(23,565,991.00)
Disminución de Bienes y Servicios por pagar	8	(101,531,631.00)
Disminución de Recursos a favor de terceros	8	(27,870,942.14)
Aumento Descuentos Nómina	8	534,668.00
Aumento Retenciones en la fuente por pagar	8	1,583,234.95
Disminución impuestos gravámenes y tasas por pagar	8	(3,371,000.00)
Aumento Impuesto al valor agregado por pagar	8	2,533,958.32
Aumento otras cuentas por pagar	8	1,860,000.00
Disminución de beneficios a empleados	9	(47,003,070.00)
Disminución avances y anticipos recibidos	10	(33,899,274.13)
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		\$ (294,546,461.23)
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Disminución de propiedad planta y equipo	6	337,566,200.00
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION		\$ 337,566,200.00
DISMINUCION DEL EFECTIVO 2021		\$ (131,802,400.82)
EFFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO 2021		155,014,662.34
EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO 2021	3	\$ 23,212,261.52

 GREGORIO MOLANO ANACONA Gerente (Ver Certificación Adjunta)	 JENNER QUINONES FLOREZ Contador TP.136643-T (Ver Certificación Adjunta)	 SHIRLEY MUÑOZ BOLAÑOS Revisora Fiscal TP.198245-T (Ver Dictamen Adjunto)
---	--	---



CIERRE FISCAL VIGENCIA 2021

Creo en
POPAYÁN



La movilidad
es de todos

Mintransporte

CONCEPTO	2,021.00	2,020.00	VARIACION
(+) Saldo a diciembre 31 en: Efectivo y Equivalente al efectivo	\$ 23,212,261.52	\$ 155,014,662.00	\$ (131,802,400.48)
(+) Saldo a diciembre 31 en: Cuentas por cobrar	84,456,603.05	29,855,850.00	54,600,753.05
Subtotal Efectivo + Cuentas por cobrar	\$ 107,668,864.57	\$ 184,870,512.00	\$ (77,201,647.43)
(-) Cuentas por Pagar	\$ 242,937,889.03	\$ 369,199,600.00	\$ (126,261,710.97)
(-) Beneficios a empleados	97,720,748.00	144,723,818.00	(47,003,070.00)
(-) Otros Pasivos	7,230,798.87	41,130,073.00	(33,899,274.13)
Subtotal Ctas por Pagar + Beneficios Empleados+ Avances y Ant.+Financ.Interno corto plazo	\$ 347,889,435.90	\$ 555,053,491.00	\$ (207,164,055.10)
Saldo Neto en Tesorería (Déficit)	(240,220,571.33)	\$ (370,182,979.00)	\$ 129,962,407.67

 GREGORIO MOLANO ANACONA Gerente	 JENNER QUIÑONES FLOREZ Contador TP.136643-T	 SHIRLEY MUÑOZ BOLAÑOS Revisora Fiscal TP.198245-T
--	---	---

CENTRO DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE POPAYAN LTDA.
NIT: 800.253.040-2

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021



Creo en
POPAYÁN



La movilidad
es de todos

Mintransporte

NOTA No. 1. NATURALEZA DE LA ENTIDAD:

El Centro de Diagnóstico Automotor de Popayán Ltda., es una Empresa Industrial y Comercial del Estado constituida como Sociedad de Responsabilidad Ltda., el 13 de agosto de 1993 de conformidad con la Escritura Pública No. 2613 de la Notaría 1ª del Municipio de Popayán. Con una participación estatal del 99.02% y el 0,08% restante de capital privado.

El capital se encuentra conformado, así: Municipio de Popayán con una participación del 93.68%, el Ministerio de Transporte con una participación del 6.24% y la Asociación de Ex alumnos de la Universidad del Cauca con el 0.08%.

El objetivo general es la prestación del servicio de revisión técnico mecánica y de emisión de elementos contaminantes para vehículos automotores y motocicletas; actividad que se presta debidamente certificada por el organismo de inspección autorizado, ONAC, hecho que le permite operar cumpliendo con los estándares exigidos en las normas vigentes. Por otra parte; el Centro de Diagnóstico Automotor de Popayán Ltda, suscribió a partir del mes de noviembre del año 2016 con el Municipio de Popayán un contrato interadministrativo para la prestación de los servicios de Transporte de Grúa y Parqueadero para los vehículos automotores y motocicletas que infrinjan las normas de tránsito; este contrato se finiquitó durante la vigencia 2021 por voluntad de las partes.

NOTA No. 2 BASES DE ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Políticas contables

La Contaduría General de la Nación expidió el Marco Normativo para Empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran ahorro al público, las cuales son congruentes con las Normas Internacionales de Información Financiera para el sector público (Estándar Internacional para Pymes), en cumplimiento de esas disposiciones se preparó la información contable sobre bases uniformes; el Centro de Diagnóstico Automotor de Popayán Ltda. estableció sus políticas contables para reconocer, medir, revelar y presentar la información sobre su situación financiera de modo comprensible, transparente, comparable, pertinente, confiable y útil para la toma de decisiones económicas de las personas interesadas.

Efectivo y equivalentes de efectivo:

El efectivo y equivalente de efectivo comprende los valores de caja general, los depósitos en las instituciones bancarias a la vista, y las inversiones a corto plazo de gran liquidez que se hagan efectivas en un periodo menor a 90 días.

Cuentas por cobrar:

El Centro de Diagnóstico Automotor de Popayán reconoce una cuenta por cobrar solamente cuando se presta el servicio de revisión técnico mecánica debidamente facturado y respaldado mediante convenio con las entidades públicas y privadas donde se especifica el derecho a cobrar según los valores resultantes en las fechas en él determinadas. Todas las cuentas por cobrar son clasificadas como corrientes.

Al final de cada periodo se evalúa si existe evidencia objetiva de deterioro del valor o incobrabilidad de las cuentas por cobrar. Cuando exista evidencia objetiva de deterioro del valor, se reconocerá inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en los resultados del ejercicio.

Propiedad, Planta y Equipo



Creo en
POPAYÁN



La movilidad
es de todos

Mintransporte

Se reconoce el costo de un elemento como propiedad planta y equipo cuando sea probable que se obtengan beneficios económicos futuros asociados con el elemento y cuando su costo pueda ser medido con fiabilidad. Al momento en que se realizan los desembolsos del activo, ellos incorporan los costos iniciales para adquirir o construir una partida de activo fijo y los costos incurridos posteriormente para añadir o sustituir parte de él o mantener su valor.

Cuando se efectúen refacciones por defectos, inclusive si las partes son reemplazadas, su costo se reconocerá en el valor de la partida correspondiente del activo como un reemplazo, cumpliendo las condiciones para su reconocimiento. No se reconocerán como activo, los costos derivados de mantenimiento del activo, los cuales serán reconocidas en el estado de resultados. En la medición de los bienes muebles e inmuebles se utilizó el valor del costo histórico, reconociendo el deterioro y depreciación de los bienes.

En atención a la naturaleza de los activos y su desgaste en proporción de su utilización o uso permite la aplicación de la norma tributaria para su reconocimiento, valuación y registro.

Cuentas por pagar

Se reconoce una cuenta por pagar, por los importes causados y pendientes de pago recibidas en virtud de la relación contractual establecida en promesas de compraventa y dineros adeudados a proveedores por la adquisición de bienes y servicios; también comprende las obligaciones causadas y pendientes de pago por concepto de impuestos, retenciones y aportes laborales, recursos recibidos para terceros y otras sumas por pagar de características similares.

Patrimonio

En el patrimonio se incluye el capital aportado por los socios del Centro Diagnóstico Automotor de Popayán Ltda. en cuotas o partes de interés social, reservas, las utilidades retenidas, utilidades del ejercicio en curso.

Negocio en marcha

Los estados financieros se elaboraron partiendo de la realidad de negocio en marcha y futuro previsible en las condiciones actuales. No existe intención de liquidación o cese de operaciones, tampoco existe incertidumbre sobre la operatividad del negocio.

Moneda Funcional

La moneda funcional es el peso colombiano.

ACTIVOS

NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Corresponde a los recursos en efectivo y depósitos en los establecimientos bancarios para la atención de las actividades derivadas del objeto social del Centro de Diagnóstico Automotor de Popayán Ltda.:

Caja General: Corresponde a los recaudos en efectivo por los servicios de revisiones preventivas de técnico mecánicas, recaudo por servicios de parqueadero, recaudo en efectivo por anticipos recibidos para revisiones técnico mecánicas.; recursos que son consignados en las cuentas de ahorro al siguiente día hábil.



Creo en
POPAYÁN



La movilidad
es de todos

Mintransporte

Caja Menor: corresponde a los recursos para gastos menores en el desarrollo de las actividades del CDA Popayán, para la vigencia 2021 sólo existe una caja menor constituida en el área de administración.

Caja Convenios: esta caja tiene como fin específico la financiación de las revisiones técnico mecánicas generadas por convenios con instituciones públicas y empresas privadas, los cuales, se firman dentro de la vigencia de un año.

Depósitos en Instituciones financieras

Cuentas Corrientes:

Banco AV Villas Cta. 01226, destinada para pagos de nómina.

Banco AV Villas Cta. 252040845, destinada para pagos a proveedores, impuestos y demás pagos dentro del giro ordinario del Centro de Diagnóstico.

Cuentas de Ahorro:

Banco AV Villas Cta. 252040746, destinada al recaudo de recursos provenientes del servicio por revisiones técnico mecánicas.

Banco AV Villas Cta. 252040902, destinada al recaudo de recursos del servicio de Parqueadero y Grúas.

Banco AV Villas Cta. 252041702, destinada al recaudo por anticipos recibidos para revisiones técnico mecánicas.

Los saldos en bancos a 31 de diciembre de 2021 se encuentran debidamente conciliados conforme extractos bancarios y valor en libros.

DETALLE	2021	2020
CAJA		
Caja General	\$ 14,716,102.00	\$ 17,449,263.00

DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

DETALLE	2021	2020
Cuentas Corrientes:		
Banco de Colombia Cuenta No. 49165	\$ 1,786.56	1,786.56
Banco AV villas Cuenta No 01226	1,889,219.50	1,286,058.65
Banco Davivienda Cuenta No 196169991474	610,124.74	610,124.74
Banco AV villas Cuenta No 252040845	3,322,372.08	10,023,009.21
Cuentas de Ahorro:		
Banco AV villas Cuenta No 252040746	2,411,996.22	6,507,216.67
Banco AV villas Cuenta No 252040902	0.97	90,877,507.48
Banco AV villas Cuenta No 252041702	260,659.45	28,259,696.03
TOTAL DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 8,496,159.52	\$ 137,565,399.34

DETALLE	2021	2020
---------	------	------



Creo en
POPAYÁN



La movilidad
es de todos

Mintransporte

TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	\$ 23,212,261.52	\$ 155,014,662.34
--	-------------------------	--------------------------

NOTA 4 CUENTAS POR COBRAR

Representa los convenios suscritos por servicios de revisiones técnico mecánicas a entidades públicas y empresas privadas; incapacidades por cobrar a EPS y ARL, cuentas por cobrar a contratistas, y servicios prestados.

Pagos por Cuenta de terceros: corresponde a cartera por cobrar por ejecución de los convenios establecidos con entidades públicas y empresas privadas, para prestación de servicios de revisiones técnico mecánicas: CRC, Municipio de Popayán, Ejército Nacional, Urbaser SA ESP, Acueducto y Alcantarillado de Popayán SA ESP, Hospital Susana López, Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Popayán entre otros.

Otras cuentas por cobrar: corresponden a cuentas por incapacidades a EPS y ARL derivadas de las obligaciones laborales, contratistas, y otros servicios prestados.

Los saldos de las cuentas por cobrar a 31 de diciembre 2021 se encuentran conciliadas.

DETALLE	2021	2020
CUENTAS POR COBRAR		
PAGOS POR CUENTA DE TERCEROS	81,774,336.41	25,209,495.90
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	14,152,087.00	14,910,390.00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	\$ 95,926,423.41	\$ 40,119,885.90

NOTA 5 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)

Corresponde al valor que cubre la pérdida por cobrabilidad de la cartera, se calcula de acuerdo con el riesgo de la posibilidad de recuperación dentro del periodo fiscal. Este valor nos permite minimizar el impacto en los resultados futuros derivados de las pérdidas por incobrables.

DETALLE	2021	2020
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		
PRESTACION DE SERVICIOS (CR)	\$ (11,469,820.36)	\$ (10,264,035.36)

NOTA 6 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Este rubro está compuesto por el valor de los terrenos, edificaciones, muebles y enseres, equipos de oficina, equipos de cómputo y comunicación, equipos de transporte elevación y tracción; necesarios para el desarrollo del objeto social del Centro Diagnóstico, cuya vida útil excede más de un periodo contable. Su registro inicial equivale al costo de adquisición más las erogaciones necesarias para su puesta en uso; al final del periodo se evalúa la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de su valor. La depreciación en atención a la naturaleza y valor de los activos se estima de acuerdo con la política establecida.

Para la vigencia 2021, en el rubro de **EQUIPOS DE TRANSPORTE, ELEVACION Y TRACCIÓN**, se realizó registro por retiro de dos grúas con placas OTV170 y OTV171 por destrucción total por siniestro ocurrido en parqueadero el 31 de mayo de 2021 que corresponden al valor de adquisición por el monto de \$337,980,000.00, y que, a la fecha del siniestro, el valor en libros corresponde al total de \$69,623,880.00



DETALLE	2021	2020
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	COSTO HISTÓRICO	COSTO HISTÓRICO
TERRENOS	\$ 1,051,233,600.00	\$ 1,051,233,600.00
CONSTRUCCIONES EN CURSO (PISTA MIXTA RTM)	89,960,000.00	89,960,000.00
EDIFICACIONES	425,845,855.00	425,845,855.00
MAQUINARIA Y EQUIPO	492,606,464.00	460,438,384.00
MUEBLES Y ENSERES, EQUIPOS DE OFICINA	64,408,078.00	64,408,078.00
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	203,770,169.00	199,024,449.00
EQUIPOS DE TRANSPORTE, ELEVACION Y TRACCION	370,881,414.00	708,861,414.00
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA Y DESPENSA	45,500.00	45,500.00
SUBTOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 2,698,751,080.00	\$ 2,999,817,280.00
DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	DEPRECIACION ACUMULADA	DEPRECIACION ACUMULADA
EDIFICACIONES	(137,721,484.93)	(131,334,316.93)
MAQUINARIA Y EQUIPO	(377,251,553.78)	(361,127,801.78)
MUEBLES Y ENSERES, EQUIPOS DE OFICINA	(19,526,403.00)	(18,203,859.00)
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	(154,221,581.00)	(145,750,733.00)
EQUIPOS DE TRANSPORTE, ELEVACION Y TRACCION	(305,358,798.00)	(483,654,638.00)
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA Y DESPENSA	(45,500.00)	(45,500.00)
TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA	\$ (994,125,320.71)	\$ (1,140,116,848.71)
TOTAL VALOR EN LIBROS PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 1,704,625,759.29	\$ 1,859,700,431.29

NOTA 7 OTROS ACTIVOS

Representan los rubros de anticipos por impuestos, anticipo para adquisición de bienes y servicios, recursos entregados en administración, e intangibles.

Bienes y servicios Pagados por Anticipado, corresponde a póliza de seguros todo riesgo y de manejo para un periodo de un año; para el año 2021 dicha póliza fue adquirida en el mes de agosto de 2021.

Para el rubro de **Servicios pagados por anticipado**, se realizó reclasificación de la cuenta de **inventarios** a servicios por pago anticipado de "FUPA", que corresponde a formato único de pago anticipado para trámites de RUNT ante el ministerio de transporte para la prestación del servicio de revisiones técnico mecánicas que se realiza a cada vehículo. Dicho monto representa un derecho de uso de la plataforma del Runt al momento de realizar el proceso de validación para expedición del certificado.

Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones, corresponde al saldo de anticipo por impuesto de Renta, Auto Renta y Retenciones a favor 2021.

Recursos Entregados en administración, corresponde al convenio suscrito con Supergiros SA para el recaudo de los servicios por Revisiones Técnico mecánicas conforme a las normas



Creo en
POPAYÁN



La movilidad
es de todos

Mintransporte

establecidas por el Ministerio de Transporte, el saldo corresponde al último corte del periodo de recaudo del convenio que incluye la última semana del mes de diciembre 2021.

Activos intangibles, corresponden a las licencias de los programas de computación en la prestación de los servicios del Centro; incluye también, los programas de contabilidad. Su reconocimiento se realiza al valor histórico y se amortizan con base en la política establecida.

Para el rubro de **Intangibles**, se realizó registro por retiro del software "Grupar" de facturación de parqueadero por valor de \$36,500,000.00 y la amortización total del saldo diferido; por siniestro ocurrido en el mes de mayo de 2021; y que, a la fecha del siniestro, el valor en libros corresponde a \$1,216,685.00.

BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO

DETALLE	2021	2020
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		
SEGUROS DE MANEJO Y TODO RIESGO	\$ 17,287,261.00	\$ 25,080,580.00
BIENE Y SERVICIOS	10,327,899.96	0.00
TOTAL BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 27,615,160.96	\$ 25,080,580.00

ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

DETALLE	2021	2020
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		
ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	\$ 118,940,000.00	\$ 102,679,000.00
RETENCION EN LA FUENTE	890,928.00	1,714,698.28
ANTICIPO DE IMPUESTO DE IDUSTRIA Y COMERCIO	999,048.16	881,582.16
AUTORRENTA	12,823,000.00	17,917,000.00
TOTAL ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIB.	\$ 133,652,976.16	\$ 123,192,280.44

RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION

DETALLE	2021	2020
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		
EN ADMINISTRACION- SUPERGIROS SA	\$ 56,302,045.00	\$ 32,736,054.00

INTANGIBLES



Creo en
POPAYÁN



La movilidad
es de todos

Mintransporte

DETALLE	2021	2020
INTANGIBLES	COSTO HISTORICO	COSTO HISTORICO
SOFTWARE Y LICENCIAS	\$ 43,609,193.00	\$ 80,109,193.00
AMORTIZACION INTANGIBLES		
SOFTWARE Y LICENCIAS	(26,911,520.00)	(59,154,170.00)
TOTAL VALOR EN LIBROS INTANGIBLES	\$ 16,697,673.00	\$ 20,955,023.00

PASIVOS

NOTA 8 CUENTAS POR PAGAR

Corresponde a las obligaciones contraídas con terceros en la adquisición de bienes y servicios para la administración y operación del Centro de Diagnóstico.

Las Cuentas por pagar, así contenidas requerirán el consumo de recursos en el corto plazo, por tanto, se clasifican en su totalidad como Pasivo Corriente.

Adquisición de Bienes y Servicios, corresponde al saldo de cuentas por pagar a proveedores de bienes y servicios a 31 de diciembre de 2021.

Descuentos de Nómina, el saldo corresponde a los descuentos realizados a los trabajadores de la nómina por concepto de aportes salud y pensión, descuentos por libranzas entre otros, a 31 de diciembre 2021, los cuales son remitidos a los beneficiarios en el mes siguiente al ciclo de nómina.

Retención en la fuente por pagar, el saldo corresponde a retenciones efectuadas en renta, autorrenta, ICA y estampillas del mes de diciembre 2021.

Impuestos Contribuciones y Tasas por Pagar: corresponde a la provisión de impuesto de renta y complementarios; para vigencia fiscal 2021 este saldo cubre la provisión esperada de renta, por lo cual, no se realizó provisión de renta para el periodo fiscal 2021.

Impuesto al Valor Agregado, corresponde al IVA generado a la tarifa del 19% sobre la venta de servicios por revisiones técnico mecánicas, del último cuatrimestre del 2021 el cual deberá ser declarado y pagado en la vigencia 2022, conforme al calendario tributario.

DETALLE	2021	2020
CUENTAS POR PAGAR		
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 87,031,146.00	\$ 188,562,777.00



Creo en
POPAYÁN



La movilidad
es de todos

Mintransporte

RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0.00	27,870,942.14
DESCUENTOS DE NOMINA	12,586,542.10	12,051,874.10
RETENCION EN LA FUENTE E IMPTO. DE TIMBRE	12,840,441.95	11,257,207.00
IMPUESTO CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	17,997,570.00	21,368,570.00
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	110,419,052.98	107,885,094.66
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,063,136.00	203,136.00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	\$ 242,937,889.03	\$ 369,199,600.90

NOTA 9 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS EN EL CORTO PLAZO

Representa las obligaciones generadas por concepto de retribuciones que la empresa otorga a los empleados por los servicios causados o generados en el periodo de corto plazo por prestaciones sociales consolidadas a 31 de diciembre de 2021.

Para la vigencia 2021, el rubro de **Beneficios a Empleados en el Corto Plazo**; presenta una disminución como consecuencia del cierre de la unidad de negocio de Parquero y Grúas para vehículos inmovilizados conforme a las normas de tránsito.

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS EN EL CORTO PLAZO

DETALLE	2021	2020
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS EN EL CORTO PLAZO		
NOMINA POR PAGAR	69,601.00	0,00
CESANTIAS	38,658,485.00	60,893,828.00
INTERESES A CESANTIAS	4,584,882.00	6,629,648.00
VACACIONES	25,762,001.00	37,071,762.00
PRIMA DE VACACIONES	20,626,579.00	28,636,968.00
PRIMA DE NAVIDAD	0.00	88,680.00
BONIFICACIONES	1,130,364.00	0.00
APORTES RIESGOS LABORALES	545,502.00	1,522,088.00
APORTES FONDOS PENSIONALES	4,687,607.00	7,368,136.00
APORTES SEGURIDAD SOCIAL	106,015.00	124,800.00
APORTES CAJAS COMPENSACION	1,549,712.00	2,387,908.00
TOTAL BENEFICIOS EMPLEADOS CORTO PLAZO	\$ 97,720,748.00	\$ 144,723,818.00

NOTA 10 OTROS PASIVOS



Creo en
POPAYÁN



La movilidad
es de todos

Mintransporte

Avances y Anticipos Recibidos, corresponde a los anticipos por convenios celebrados con entidades públicas y anticipos de usuarios para la prestación de servicio de revisión técnico mecánica; el uso de los pagos anticipados por usuarios para revisiones técnico mecánicas están fijados por el mismo término de vigencia o plazo para realizar la revisión técnico mecánica que corresponde a un año de vigencia.

DETALLE	2021	2020
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		
ANTICIPOS SOBRE VENTAS DE SERVICIOS	309,477.87	309,478.00
REVISIONES TECNICO MECANICAS	6,921,321.00	40,820,595.00
TOTAL AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	7,230,798.87 \$	41.130.073,00 \$

PATRIMONIO

NOTA 11 PATRIMONIO

Incluye aportes sociales por las cuotas o partes de interés social efectuados por los socios, reservas, resultado del ejercicio, así como los resultados de ejercicios anteriores que comprenden las utilidades acumuladas, las pérdidas o déficit del ejercicio.

APORTES SOCIALES

DETALLE		2021	2020
APORTES SOCIALES	% DE PARTICIPACION		
MUNICIPIO DE POPAYAN	93.68%	\$ 1,232,279,000.00	\$ 1,232,279,000.00
MINISTERIO DE TRANSPORTE	6.24%	82,052,000.00	82,052,000.00
ASOC.EXALUMNOS UNICAUCA	0.08%	1,107,000.00	1,107,000.00
TOTAL APORTES SOCIALES	100.00%	\$ 1,315,438,000.00	\$ 1,315,438,000.00

RESERVAS

DETALLE	2021	2020
RESERVAS		
RESERVA LEGAL	\$ 74,016,774.22	74,016,774.22
RESERVA OCASIONAL	655,638,701.26	655,638,701.26
TOTAL RESERVAS	\$ 729,655,475.48	\$ 729,655,475.48

RESULTADO DEL EJERCICIO

DETALLE	2021	2020
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
UTILIDAD O EXCEDENTE ACUMULADO	\$ 89,356,554.00	\$ 89,356,554.00
CONVERSIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS	269,021,789.44	269,021,789.44
PERDIDA O DEFICIT ACUMULADO	(707,005,029.25)	(296,478,946.57)
RESULTADO DEL EJERCICIO		



PERDIDA O DÉFICIT DEL EJERCICIO	0.00	\$ (410,526,082.68)
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	2,206,253.41	0.00

TOTAL PATRIMONIO	\$ 1,698,673,043.08	\$ 1,696,466,789.67
-------------------------	----------------------------	----------------------------

En los siguientes cuadros se desagregan: el resultado del ejercicio por las vigencias 2021 y 2020. De acuerdo con las unidades de negocios, El Centro de diagnóstico Automotor de Popayán Ltda, estuvo compuesto por la Unidad de Revisiones Técnico Mecánicas y la Unidad de Parquedero y Grúas.

Para vigencia 2021, La unidad de Parquedero y grúas desarrolló actividades contractuales hasta el mes de marzo de 2021; y actividades de apoyo en la transferencia de los vehículos inmovilizados hasta el 31 de mayo de 2021, fecha en la cual se finiquitó el contrato interadministrativo suscrito entre el Centro de Diagnóstico Automotor de Popayán Ltda y el Municipio de Popayán para la custodia de los vehículos y motocicletas inmovilizadas por infracciones de tránsito en la ciudad de Popayán.

Para la vigencia 2021 como **resultado del ejercicio** del Centro de Diagnóstico Automotor de Popayán Ltda, se obtuvo una **ganancia o excedente** de **\$2,206,253.41**

RESULTADO DEL EJERCICIO 2021 POR UNIDAD DE NEGOCIO

DETALLE	REVISIONES TÉCNICO MECÁNICAS 2021	PARQUEADERO 2021
INGRESOS	\$ 1,364,647,958.59	\$ 326,042,296.00
MENOS COSTOS Y GASTOS		
SUELDOS Y SALARIOS	402,301,404.00	65,554,582.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS (SEGURIDAD SOCIAL)	74,359,869.00	9,193,048.00
PRESTACIONES SOCIALES	125,865,530.00	14,545,722.00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	14,730,507.00	0.00
GASTOS GENERALES DE ADMON.	517,219,028.67	31,245,255.44
GASTOS GENERALES DE OPERACIÓN	8,498,463.00	138,202,395.89
IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	22,842,082.58	39,110.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES	33,510,097.00	162,725,825.00
COMISIONES RECAUDOS	58,340,184.60	0.00
GASTOS FINANCIEROS	2,150,074.00	0.00
OTROS GASTOS DIVERSOS	397,894.00	6,762,929.00
TOTAL COSTOS Y GASTOS	\$ 1,260,215,133.85	\$ 428,268,867.33
RESULTADO DEL EJERCICIO 2021	\$ 104,432,824.74	\$ (102,226,571.33)



GANANCIA O EXCEDENTE 2021 = \$ 104,432,824.74 + \$(102,226,571.33) = 2,206,253.41

RESULTADO DEL EJERCICIO 2020 POR UNIDAD DE NEGOCIO

DETALLE	REVISIONES TÉCNICO MECÁNICAS 2020	PARQUEADERO 2020
INGRESOS	\$ 1,291,967,349.40	\$ 949,052,442.00
MENOS COSTOS Y GASTOS		
SUELDOS Y SALARIOS	365,526,052.00	338,610,226.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS (SEGURIDAD SOCIAL)	66,010,827.00	67,411,892.00
PRESTACIONES SOCIALES	124,179,300.00	104,014,590.00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	39,693,904.00	19,406,293.00
GASTOS GENERALES DE ADMON.	458,606,425.92	68,700,591.24
GASTOS GENERALES DE OPERACIÓN	21,748,132.00	579,838,054.00
IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	21,038,847.49	493,044.13
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES	34,907,895.00	132,059,556.00
TRANSFERENCIAS- CONTRATO INTERADTVO.MUNICIPIO POPAYAN	0.00	151,977,941.00
COMISIONES RECAUDOS	53,444,121.00	0.00
GASTOS FINANCIEROS	3,643,325.10	0.00
OTROS GASTOS DIVERSOS	234,848.20	9.00
TOTAL COSTOS Y GASTOS	\$ 1,189,033,677.71	\$ 1,462,512,196.37
RESULTADO DEL EJERCICIO 2020	\$ 102,933,671.69	\$ (513,459,754.37)

PERDIDA O DÉFICIT 2020 = 102,933,671.69 + (\$513,459,754.37) = (\$416,526,082.68)

PARTICIPACION PATRIMONIAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

SOCIOS	% PARTICIPACION	PARTICIPACION PATRIMONIAL	No. CUOTAS DE PARTICIPACION
MUNICIPIO DE POPAYAN	93.68%	\$ 1,591,316,906.76	1,232,279.00
MINISTERIO DE TRANSPORTE	6.24%	\$ 105,997,197.89	82,052.00
ASOCIACION EXALUMNOS UNICAUCA	0.08%	\$ 1,358,938.43	1,107.00
TOTAL PARTICIPACION	100.00%	\$ 1,698,673,043.08	1,315,438.00

VALOR NOMINAL CUOTA	\$1,000.00
NUMERO DE CUOTAS PARTES	1,315,438.00



Creo en
POPAYÁN



La movilidad
es de todos

Mintransporte

INGRESOS

NOTA 12 INGRESOS OPERACIONALES

VENTA DE SERVICIOS: Los ingresos corresponden a las actividades desarrolladas en sus dos unidades de negocio: Revisiones Técnico mecánicas, Parqueadero y Grúas.

Revisiones Técnico mecánicas: comprende el servicio de diagnóstico automotor de vehículos y motocicletas para garantiza la seguridad de los vehículos automotores y evitar la emisión de gases contaminantes por encima de los niveles permisibles, además de contribuir a la reducción de accidentalidad por fallas mecánicas. El ingreso se reconoce en el momento de la facturación del servicio el cual es recaudado por el operador Supergiros SA en virtud del contrato firmado con esta entidad para el cumplimiento de las normas nacionales y de tránsito y transporte; el recaudo se registra en el momento que la firma recaudadora realiza las respectivas consignaciones de conformidad con el mandato contractual.

Parqueadero y Grúas: comprende la prestación del servicio de transporte de grúa y parqueadero para las motocicletas y vehículos inmovilizados por infracciones de las normas de tránsito; derivado del contrato interadministrativo suscrito ente el Centro de Diagnóstico Automotor de Popayán Ltda. y el Municipio de Popayán. El ingreso se reconoce en el momento de la liquidación de los servicios con base en la orden de retiro del vehículo automotor o motocicleta, expedida por la Secretaría de tránsito.

Para vigencia 2021, La unidad de Parqueadero y grúas desarrolló actividades contractuales hasta el mes de marzo de 2021; y actividades de apoyo en la transferencia de los vehículos inmovilizados hasta el 31 de mayo de 2021, fecha en la cual se finiquitó el contrato interadministrativo suscrito entre el Centro de Diagnóstico Automotor de Popayán Ltda y el Municipio de Popayán para la custodia de los vehículos y motocicletas inmovilizadas por infracciones de tránsito en la ciudad de Popayán.

Recuperaciones: representa los ingresos obtenidos en el cumplimiento de los plazos fijados para el uso de los pagos anticipados por revisiones técnico mecánicas, dicho plazo está fijado con el mismo término de vigencia para la revisión técnico mecánica, que corresponde a un año.

DETALLE	2021	2020
ASISTENCIA TÉCNICA		
SEVICIO DE REVISIÓN TÉCNICO MECÁNICA VEHÍCULOS	1,140,802,902.56	1,016,541,994.99
SEVICIO DE REVISIÓN TÉCNICO MECÁNICA MOTOS	170,234,326.89	226,168,275.75
SEVICIO DE REVISIÓN TÉCNICO MECÁNICA PREVENTIVAS	13,872,268.92	12,073,949.48
SERVICIO DE DUPLICADOS	0.00	739,495.80
TOTAL ASISTENCIA TÉCNICA	\$ 1,324,909,498.37	\$ 1,255,523,716.02

DETALLE	2021	2020
OTROS SERVICIOS		
SERVICIO DE PARQUEADERO	58,717,650.00	377,844,803.00
SERVICIO DE GRÚA	62,528,646.00	571,207,639.00



SERVICIO ASISTENCIA EMPRESAS	0.00	907,563.02
RECUPERACIONES	84,652,813.00	34,087,818.00
TOTAL OTROS SERVICIOS	\$ 205,899,109.00	\$ 984.047.823,02

NOTA 13 OTROS INGRESOS-NO OPERACIONALES

Comprende los ingresos financieros e ingresos diversos.

Ingresos Financieros, corresponde a los intereses por rendimientos sobre las cuentas de ahorro en entidades financieras.

Ingresos Diversos, en este rubro también, se registran los ingresos por otras recuperaciones y sobrantes que no están clasificadas dentro de las actividades ordinarias del Centro de Diagnóstico Automotor de Popayán Ltda.

Para el rubro de **Ingresos Diversos**, se registra como valor relevante en la cuenta **Indemnizaciones**, que corresponde al cobro de la póliza ante la entidad Aseguradora Solidaria de Colombia por el siniestro de dos grúas con placas OTV170 y OTV171 respectivamente, ocurrido en el mes de mayo de 2021.

DETALLE	2021	2020
FINACIEROS		
INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	4,431.36 \$	1,027,252.96 \$
INGRESOS DIVERSOS		
SOBRANTES	301.72	7,702.30
RECUPERACIONES	3,236,914.14	413,297.10
INDEMNIZACIONES	156,640,000.00	0.00
TOTAL INGRESOS DIVERSOS	159,877,215.86	420,999.40
TOTAL OTROS INGRESOS	\$159,881,647.22	1.448.252,36 \$

GASTOS

NOTA 14 GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACION

Comprende los gastos necesarios para el desarrollo de las actividades de Revisiones Técnico mecánicas y de Grúas y parqueadero, y su composición se detalla a continuación:

Beneficios a Empleados, representa la remuneración causada a favor de los empleados como contra prestación directa del servicio, tanto en el área administrativa como operativa: sueldos, horas extras, bonificaciones, prestaciones sociales.

Contribuciones Efectivas, representa los gastos que se originan sobre la nómina para pago de aportes a seguridad social y parafiscales.

Gastos de Personal Diversos, corresponde al pago de pasantes Sena en virtud de contrato de pasantía en cumplimiento de las disposiciones legales.



Generales, corresponde a honorarios, materiales y suministros, mantenimiento de equipos, servicios públicos, arrendamientos y alquileres, publicidad, seguros generales; gastos necesarios para el cumplimiento del objeto social.

Impuestos, Contribuciones y Tasas, corresponde al impuesto predial, gravamen a los movimientos financieros, otros impuestos y contribuciones.

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN: corresponden a los gastos administrativos del CDA, el cual se clasifica en el centro de costo correspondiente para su reconocimiento y clasificación.

DETALLE	2021	2020
SUELDOS Y SALARIOS		
SUELDOS DE PERSONAL	171,722,695.00	181,362,298.00
BONIFICACION POR SERVICIOS	2,918,496.00	0.00
AUXILIO DE TRANSPORTE	4,723,011.00	2,886,770.00
AUXILIO DE ALIMENTACION	2,813,650.00	1,935,231.00
SUBTOTAL SUELDOS Y SALRIOS	182,177,852.00	186,184,299.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		
APORTES CAJAS COMPENSACION	8,018,004.00	7,774,208.00
COTIZACIÓN SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	106,866.00	156,557.00
COTIZACIÓN ADMINISTRADORAS RIESGO	1,413,590.00	1,083,494.00
COTIZACIÓN ADMINISTRADORAS PENSIÓN	23,970,998.00	23,991,861.00
TOTAL CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	33,509,458.00	33,006,120.00
PRESTACIONES SOCIALES		
VACACIONES	8,105,312.00	7,161,818.00
CESANTIAS	17,578,140.00	15,588,321.00
INTERESES / CESANTIAS	2,094,504.00	1,445,029.00
PRIMA DE VACACIONES	7,089,077.00	1,974,518.00
PRIMA DE NAVIDAD	16,082,499.00	14,384,811.00
PRIMA DE SERVICIOS	7,027,856.00	6,744,592.00
TOTAL PRESTACIONES SOCIALES	57,977,388.00	47,299,089.00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		
CAPACITACION Y BIENESTAR SOCIAL	764,202.00	90,000.00
DOTACION Y SUMINISTROS	839,496.00	6,266,773.00
CONTRATOS APRENDICES SENA	10,045,651.00	8,640,002.00
OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	952,000.00	2,739,000.00
TOTAL GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	12,601,349.00	17,735,775.00
GENERALES		



VIGILANCIA Y SEGURIDAD	119,877,022.95	96,558,235.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	25,537,672.00	41,394,027.07
MANTENIMIENTO	122,488,207.06	127,699,650.24
SERVICIOS PUBLICOS	26,122,449.78	32,443,781.61
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	6,863,250.00	10,079,679.20
IMPRESOS, PUBLICACIONES, AFILIACIONES	624,000.00	0.00
FOTOCOPIAS	39,900.00	32,200.00
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	1,617,100.00	2,288,500.00
SEGUROS GENERALES	34,178,407.00	29,022,359.00
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0.00	4,055,376.00
SERVICIO DE ASEO, CAFETERIA, RESTAURANTE	12,939,732.00	23,418,476.46
ELEMENTOS DE ASEO	4,011,454.00	10,233,700.84
GASTOS LEGALES	2,164,601.00	3,305,006.22
HONORARIOS GENERALES	187,731,315.00	137,115,412.00
SERVICIOS EN GENERAL	0.00	686,000.00
OTROS GASTOS GENERALES	<u>4,269,173.32</u>	<u>8,374,613.52</u>
TOTAL GENERALES	548,464,284.11	527,307,017.16
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS		
PREDIAL UNIFICADO	3,193,000.00	3,100,000.00
CUOTA DE AUDITAJE	9,444,079.00	0.00
GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FCIEROS	8,020,094.58	11,152,267.81
ESTAMPILLAS	35,853.00	0.00
OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	<u>2,188,166.00</u>	<u>7,279,623.81</u>
TOTAL IMPUESTOS CONTRIBUCIONES TASAS	22,881,192.58	21,531,891.62
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	\$ 857,611,523.69	\$ 833,064,191.78

GASTOS DE OPERACIÓN Y VENTAS: corresponden a los gastos operacionales de Revisiones Técnico mecánicas y de Parqueadero y grúas: los cuales se clasifican en los centros de costo correspondientes para su reconocimiento y clasificación.

DETALLE	2021	2020
SUELDOS Y SALARIOS		
SUELDOS DE PERSONAL	245,500,193.00	433,777,663.00



Creo en
POPAYÁN



La movilidad
es de todos

Mintransporte

HORAS EXTRAS	2,347,386.00	35,311,884.00
BONIFICACION POR SERVICIOS	14,705,126.00	22,047,335.00
AUXILIO DE TRANSPORTE	14,108,717.00	26,861,467.00
AUXILIO DE ALIMENTACION	9,016,712.00	18,497,923.00
TOTAL SUELDOS Y SALARIOS	285,678,134.00	536,496,272.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		
APORTES CAJAS COMPENSACION	10,645,200.00	20,554,900.00
COTIZACIÓN SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	25,337.00	26,847.00
COTIZACIÓN ADMINISTRADORAS RIESGO	7,149,504.00	17,461,094.00
COTIZACIÓN ADMINISTRADORAS PENSIÓN	32,223,418.00	62,373,758.00
TOTAL CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	50,043,459.00	100,416,599.00
PRESTACIONES SOCIALES		
VACACIONES	11,259,992.00	21,932,629.00
CESANTIAS	26,854,511.00	53,080,267.00
INTERESES / CESANTIAS	2,798,548.00	5,604,257.00
PRIMA DE VACACIONES	7,032,408.00	14,697,790.00
PRIMA DE NAVIDAD	22,740,136.00	47,220,935.00
PRIMA DE SERVICIOS	11,748,269.00	19,814,630.00
TOTAL PRESTACIONES SOCIALES	82,433,864.00	162,350,508.00
GENERALES		
VIGILANCIA Y SEGURIDAD	51,828,024.00	207,719,952.00
MANTENIMIENTO	6,874,463.00	26,710,186.00
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	75,249,854.00	317,891,408.00
SEGUROS GENERALES	1,884,000.00	3,112,300.00
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	10,864,517.89	46,152,340.00
TOTAL GENERALES	146,700,858.89	601,586,186.00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		
CAPACITACION BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	1,116,990.00	0.00
DOTACION Y SUMINISTROS	1,012,168.00	41,010,769.00
OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	0.00	353,653.00
TOTAL GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2,129,158.00	41,364,422.00



TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN Y VENTAS	\$ 566,985,473.89	\$ 1.442.213.987,00
---	--------------------------	----------------------------

NOTA 15 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

Corresponde a las depreciaciones de propiedad planta y equipo realizada conforme a la política establecida; amortización de intangibles sobre el software del aplicativo contable, aplicativo de grúas y parqueadero, área de revisiones y área administrativa.

En la cuenta Depreciación de Equipo Transporte y Elevación, se realizó la depreciación del saldo total de dos grúas de Placas OTV170 y OTV 171 respectivamente, por destrucción total por siniestro ocurrido en el mes mayo de 2021.

Deterioro de Cuentas por cobrar, corresponde al valor que cubre la pérdida por incobrabilidad de la cartera, se calcula de acuerdo con el riesgo de la posibilidad de recuperación dentro del periodo fiscal. Este valor nos permite minimizar el impacto en los resultados futuros derivados de las pérdidas por incobrables.

En la cuenta Amortización de Intangibles, se realizó la amortización del saldo total del Software de Facturación "Grupar", por pérdida total por siniestro en el mes de mayo de 2021.

DETALLE	2021	2020
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES		
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	1,205,785.00	2,603,583.00
DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	191,988,472.00	157,063,872.00
AMORTIZACION DE INTANGIBLES	3,041,665.00	7,299,996.00
TOTAL DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	\$ 196,235,922.00	\$ 166.967.451,00

NOTA 16 TRANSFERENCIAS

Para la cuenta subvenciones por contrato interadministrativo con el municipio de Popayán, no registra valor para la vigencia 2021, por terminación de mutuo acuerdo del contrato en dicha vigencia.

DETALLE	2021	2020
SUBVENCIONES		
CONTRATO INTERADMINISTRATIVO MPIO. DE POPAYAN	0.00	151,977,941.00

NOTA 17 OTROS GASTOS

Representa los valores pagados por los diferentes servicios financieros en el manejo de los recursos del Centro Diagnostico Automotor, que comprende los gastos bancarios y comisiones, gastos diversos, así como el impuesto estimado de renta.

Comisiones Servicios Financieros: comprende las comisiones por gastos bancarios y chequeras.



Otras comisiones, corresponde a la comisión por recaudo de servicios de las revisiones técnico mecánicas, a través del convenio con el operador SuperGiros SA conforme a la norma establecida por el ministerio del transporte para el recaudo.

OTROS GASTOS

DETALLE	2021	2020
COMISIONES		
COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	3,577,094.60	3,643,325.10
COMISIONES POR RECAUDOS-SUPEGIROS SA	54,763,090.00	53,444,121.00
TOTAL COMISIONES	58,340,184,60	57,087,446.10
FINANCIEROS		
INTERESES POR MORA	2,150,074.00	2,800.00
GASTOS DIVERSOS		
IMPUESTOS ASUMIDOS	3,687,244.00	11,383.71
PERDIDAS EN SINIESTROS	3,075,685.00	0.00
MULTAS Y SANCIONES	44,109.00	0.00
OTROS GASTOS DIVERSOS	353,785.00	220,673.49
TOTAL GASTOS DIVERSOS	7,160,823.00	232,057.20
TOTAL OTROS GASTOS	\$ 67.651,081.60	\$ 57,322,303.30

INDICADORES FINANCIEROS

NOTA 18 INDICADORES FINANCIEROS

Representan la relación entre las cuentas de los estados financieros con el objeto de obtener una mejor interpretación de las cifras y valores contenidos en ellos. Tales como la liquidez, rotación, solvencia, rentabilidad y endeudamiento.

LIQUIDEZ Y SOLVENCIA:

Activo Corriente **\$ 107,668,864.57 = 0.30**
Pasivo Corriente **\$ 347,889,435.90**

Indica cuál es la capacidad del Centro de Diagnóstico Automotor para responder por sus

obligaciones en el corto plazo. Por cada peso de deuda corriente el CDA cuenta para el año 2021 con \$0,30. Entre más alto sea el índice menor riesgo de incumpliendo en el corto plazo.

SOLIDEZ:

Activo Total **\$ 2,046,562,478.98 = 5.88**
Pasivo Total **\$ 347,889,435.90**



Creo en
POPAYÁN



La movilidad
es de todos

Mintransporte

Mide la Capacidad del Centro a corto y largo plazo en cuanto a su consistencia financiera. En 2021 por cada peso de deuda con terceros, cuenta con \$5.88 para cubrirlas.

ENDEUDAMIENTO TOTAL:

Pasivo Total $\frac{\$347,889,435.90 \times 100}{\$2,046,562,478.98} = 17\%$
Activo Total **\$2,046,562,478.98**

Muestra qué porcentaje del total de activo es financiado por terceros. Para el año 2021 es del 17%; es decir, que el CDA se financia con sus propios recursos.

INDICE DE PROPIEDAD O RAZÓN DE INDEPENDENCIA FINANCIERA:

Patrimonio $\frac{\$1,698,673,043.08}{\$2,046,562,478.98} = 83\%$
Activo Total **\$2,046,562,478.98**

Muestra qué porcentaje del total de activo es financiado por los aportes de capital. Para el 2021, del 83 % de los activos del CDA son financiados por el capital.

CAPITAL DE TRABAJO

Activo Corriente - Pasivo Corriente
\$107,668,864.57 - \$347,889,435.90 = \$(240,220,571.33)

Representa la capacidad que tiene el CDA para cumplir con sus obligaciones a corto plazo y adelantar nuevas actividades o ampliar la capacidad existente. Para el 2021, se observa un deterioro con un margen de \$(240,220,571.33).

RENTABILIDAD DE LA INVERSIÓN:

Utilidad Neta $\frac{\$2,206,253.41}{\$2,046,562,478.98} = 0.10\%$
Activo Total **\$2,046,562,478.98**

Indica el rendimiento que se obtiene sobre el activo total. Para el 2021, cada peso del activo total, produjo una rentabilidad del 0.10 %.

RENTABILIDAD PATRIMONIAL

Utilidad Neta $\frac{\$2,206,253.41 \times 100}{\$1,698,673,043.08} = 0.13\%$
Patrimonio **\$1,698,673,043.08**

Equivale al rendimiento de la inversión de los aportes sociales. El resultado neto del 2021 representa el sobre el patrimonio el 0,13%

COEFICIENTE DE OPERACIÓN:

Total, Gastos Ordinarios $\frac{\$1,688,484,001.18}{\$1,530,808,607.37} = 1.10$
Total, Ingresos Ordinarios **\$1,530,808,607.37**



Creo en
POPAYÁN



La movilidad
es de todos

Mintransporte

El Centro en el año 2021 por cada peso de ingresos, invirtió \$1.10 en sus costos y gastos de operación.



GREGORIO MOLANO ANACONA
Gerente



JENNER QUIÑONES FLOREZ
Contador TP No. 136643-

Popayán, 24 de febrero de 2022

Señores
ASAMBLEA GENERAL



Creo en
POPAYÁN



La movilidad
es de todos

Mintransporte



CENTRO DE DIAGNÓSTICO AUTOMOTOR DE POPAYAN LTDA.

Ciudad

El suscrito, Representante Legal y Contador del Centro de Diagnóstico Automotor de Popayán Ltda., certificamos que los Estados Financieros del Centro de Diagnóstico, a 31 de diciembre de 2021, han sido fielmente tomados de los libros oficiales y antes de ser puestos a su disposición y de terceros, hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

1. Todos los activos, pasivos y patrimonio, incluidos en los Estados Financieros del Centro de Diagnóstico, existen y todas las transacciones incluidas en los mismos, se han realizado durante los años terminados en dichas fechas.
2. Todos los hechos económicos de la actividad financiera, económica y social realizados por del CDA Popayán durante los años terminados a 31 de diciembre de 2020 y 2021 han sido reconocidos en los estados financieros.
3. Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo del Centro de Diagnóstico.
4. Todos los valores han sido reconocidos en aplicación de las normas de información financiera establecidas en la Resolución 414 de 2014 expedida por la Contaduría General de la Nación y que contiene el Marco Normativo para Empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro público, en concordancia con las Normas Internacionales de Información Financiera (Estándar Internacional para Pymes), tal como han sido adoptadas en Colombia.
5. Todos los hechos económicos que afectan al Centro de Diagnóstico, han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.

Cordialmente,



GREGORIO MOLANO ANACONA
Gerente



JENNER QUIÑONES FLOREZ
Contador TP No.136643-P

Popayán, febrero 24 de 2022

**INFORME Y DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL
EJERCICIO ECONÓMICO DEL 2021**



Creo en
POPAYÁN



La movilidad
es de todos

Mintransporte



Señores

**ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA
CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE POPAYAN LTDA.**

NIT: 800.253.040 – 2

Respetados Señores

En representación propia como designada para el cargo de Revisor Fiscal en el **CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE POPAYAN LTDA.**, presento el siguiente informe de Auditoría de los Estados Financieros a diciembre 31 de 2021.

Informe sobre la Auditoría de los Estados Financieros.

Opinión

He examinado los estados financieros individuales del **CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE POPAYAN LTDA.**, preparados conforme a la sección 3 del Estándar para Pymes, que comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2021, el cual se presenta comparado con el del año 2020, el Estado de Resultado Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio Neto y el Estado de Flujos de Efectivo por los años terminados al 31 de diciembre de 2021 y 2020, así como las notas explicativas de los estados financieros y un resumen de las políticas contables significativas.

En mi opinión, los Estados Financieros individuales tomados de los registros de contabilidad presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la Situación Financiera del **CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE POPAYAN LTDA.**, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del año 2021 y 2020, así como de los Resultados y los Flujos de Efectivo terminados en dichas fechas, de conformidad con las NIIF expuestas en el DUR 2420 de 2015, modificadas y compiladas por lo dispuesto en el Decreto 2270 de 2019.

Fundamento de la Opinión

He llevado a cabo esta auditoría de conformidad con las NIA expuestas en el *“Anexo técnico compilatorio y actualizado 4 – 2019, de las Normas de Aseguramiento de la Información”* incorporado al DUR 2420 de 2015 a través del Decreto 2270 de diciembre 13 de 2019. Mi responsabilidad, de acuerdo con dichas normas, se describe más adelante en la sección *“Responsabilidades del revisor fiscal en relación con la auditoría de los estados financieros”*.

Cabe anotar que me declaro en independencia del **CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE POPAYAN LTDA.**, de conformidad con los requerimientos de Ética aplicables a mi auditoría de los Estados Financieros en Popayán, y he cumplido las demás responsabilidades de Ética según dichos requerimientos. Adicionalmente, considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Cuestiones Clave de Auditoría

Las Cuestiones Clave de la auditoría son aquellas que, según mi juicio profesional, han sido de la mayor significatividad en el encargo de auditoría de los Estados Financieros en su conjunto



Creo en
POPAYÁN



La movilidad
es de todos

Mintransporte



del **CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE POPAYAN LTDA** en el período 2020 – 2021. Dichas cuestiones han sido tratadas en el contexto de la auditoría que realicé, y en la formación de la opinión no expreso una opinión por separado sobre estas cuestiones. A continuación, las describo:

- 1.- Se verificaron que recomendaciones se acataron por parte de la administración, respecto al informe del Revisor Fiscal año 2020.
- 2.- Se estudio la gestión de cobranza respecto al año 2020.
- 3.- Se examinó las partidas que conforman los Gastos de Administración y de Operación.
- 4.- Se analizó las partidas de comisiones del estado de resultados.
- 5.- Se analizó el manejo de la Reserva Legal.

Responsabilidad de la Administración

Los Estados Financieros certificados que se adjuntan son responsabilidad de la Administración, quien supervisó su adecuada elaboración de acuerdo con los lineamientos incluidos en el Decreto 2420 de 2015 y sus modificatorios, así como las directrices de las orientaciones profesionales y técnicas del Consejo Técnico de Contaduría Pública, junto con el manual de políticas contables adoptadas por el **CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE POPAYAN LTDA**, de conformidad con las NIIF. Dicha responsabilidad administrativa incluye diseñar, implementar y mantener el Control Interno relevante en la preparación y la presentación de los Estados Financieros para que estén libres de errores de importancia relativa; seleccionar y aplicar Políticas Contables apropiadas, y registrar estimaciones contables que sean razonables.

Adicionalmente, en la preparación de la información financiera, la administración es responsable de la valoración de la capacidad que tiene la entidad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones inherentes, teniendo en cuenta la hipótesis de negocio en marcha. A su vez, los responsables de gobierno de la entidad deben supervisar el proceso de información financiera de esta.

Responsabilidad del Revisor Fiscal

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los Estados Financieros adjuntos, realizando una auditoría de conformidad con las Normas de Aseguramiento de la Información. Dichas normas exigen el cumplimiento a los requerimientos de Ética, así como la planificación y la ejecución de pruebas selectivas de los documentos y los registros de contabilidad, con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los Estados Financieros están libres de errores materiales. Los procedimientos analíticos de revisión dependen de mi juicio profesional, incluida la valoración de los riesgos de importancia relativa en los Estados Financieros, debido a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones de riesgo, debo tener en cuenta el Control Interno relevante para la preparación y la presentación de los Estados Financieros, mas no expresar una opinión sobre la eficacia de este.

También hace parte de mi responsabilidad obtener suficiente y adecuada evidencia de auditoría

en relación con la información financiera de la entidad, y evaluar la adecuación de las Políticas Contables aplicadas, así como la razonabilidad de las estimaciones contables y la información revelada por la entidad. Adicionalmente, debo comunicar a los responsables del gobierno de la entidad el alcance, el momento de realización de la auditoría y los hallazgos significativos de la



Creo en
POPAYÁN



La movilidad
es de todos

Mintransporte

misma, y proporcionar una declaración de que he cumplido con todos los requerimientos de Ética aplicables en relación con la independencia.

Informe sobre otros Requerimientos Legales y Reglamentarios

Es pertinente mencionar que la Ley 1314 de 2009 introdujo las nuevas normas y principios de contabilidad que deben ser aplicados en Colombia. Esta norma fue reglamentada por el DUR 2420 de 2015 y sus respectivos decretos modificatorios. Al respecto, a partir del 2015 como fue exigido, los estados financieros del **CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE POPAYAN LTDA** han sido expresados bajo estas normas.

En concordancia con lo mencionado en el numeral 4 del artículo 2.1.1 del DUR 2420 de 2015, adicionado por el artículo 10 del Decreto 2496 de 2015, todos los lineamientos que no estén en el alcance de los Estándares Internacionales podrán consultarse en el Anexo 6 “Estados financieros extraordinarios, asientos, verificación de las afirmaciones, pensiones de jubilación, normas sobre registro y libros” incluido en el DUR 2420 de 2015 a través del Decreto 2270 de diciembre 13 de 2019, el cual se encuentra parcialmente vigente para algunos aspectos, entre estos, la teneduría de libros, comprobantes y soportes contables.

El **CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE POPAYAN LTDA.**, ha cumplido con la normatividad aplicable a los Centros de Diagnóstico Automotor, Ley 769 de agosto 6 de 2002, Ley 1383 de marzo 16 de 2010 y demás normas que le son aplicables.

En relación con los aportes al Sistema de Seguridad Social, en atención de lo dispuesto en el artículo 11 del Decreto 1406 de 1999, y con base en el resultado de las pruebas practicadas, hago constar que el **CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE POPAYAN LTDA.**, en el ejercicio económico de 2021, presentó oportunamente la información requerida en las autoliquidaciones de aportes al Sistema de Seguridad Social que le competían en el período y no se encuentra en mora por concepto de aportes al mismo.

Igualmente informo que la entidad continúa efectuando todo el control concerniente al Sistema de Gestión de Salud y Seguridad en el trabajo (SG SST) de acuerdo con los Decretos 1072 de 2015, 171 de 2016, incluyendo la política, la organización, la planificación, la aplicación, la evaluación, la auditoría y las acciones de mejora que se deriven de este sistema. Así mismo el **CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE POPAYAN LTDA.** cumplió con la Resolución 1111 del 2017 del Ministerio del Trabajo.

En desarrollo de las responsabilidades del Revisor Fiscal contenidas en los numerales 1° y 3° del artículo 209 del Código de Comercio, relacionadas con la evaluación de si los actos de los Administradores de la entidad se ajustan a los estatutos y a las órdenes o instrucciones de la Asamblea y si hay y son adecuadas las medidas de control interno, conceptúo que el **CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE POPAYAN LTDA.**, ha observado medidas adecuadas de Control Interno y de conservación y custodia de sus bienes y de los de terceros que pueden estar en su poder.

Mi labor de evaluación del sistema de Control Interno fue desarrollada selectivamente, cumpliendo con los procedimientos planeados para tal fin. Los asuntos relacionados con el Control Interno fueron expuestos en su debida oportunidad por esta Revisoría Fiscal a la



Creo en
POPAYÁN



La movilidad
es de todos

Mintransporte

Administración, con las recomendaciones e instrucciones que consideré necesarias para mejorar el Control Interno y los Sistemas de Administración de Riesgos implementados por la empresa.

La Administración evaluó y dio respuesta a las comunicaciones de Control Interno y ha venido implementando las recomendaciones e instrucciones pertinentes para mitigar los riesgos y optimizar el sistema de Control Interno.

De acuerdo a nuestras conclusiones, no existen hechos posteriores al respectivo cierre que puedan tener un efecto material en los estados financieros.

Firmado el original



SHIRLEY MUÑOZ BOLAÑOS
Revisor Fiscal
T.P. 198245 - T

Fecha elaboración: febrero 24 de 2022



Creo en
POPAYÁN



La movilidad
es de todos

Mintransporte